

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 1 июля 2021 г.

Учреждение ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
ЗДРАВООХРАНЕНИЯ "ОБЛАСТНОЙ ОНКОЛОГИЧЕСКИЙ
ДИСПАНСЕР"

Обособленное подразделение _____
Учредитель МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ ПЕНЗЕНСКОЙ
ОБЛАСТИ

Наименование органа,
осуществляющего

полномочия учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.07.2021
по ОКПО	05342834
по ОКТМО	56701000
по ОКПО	27751496
Глава по БК	855
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

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

ГБУЗ «Областной онкологический диспансер» расположен по адресу: 440071, пр-т Строителей, 37А является бюджетным учреждением.

Основные направления деятельности ГБУЗ ООД в разрезе ОКВЭД:

86.10 – деятельность больничных организаций;

55.90 – деятельность по предоставлению прочих мест для временного проживания.

Основные НПА, в соответствии с которыми функционирует учреждение:

- Гражданский Кодекс РФ
- ФЗ №7-ФЗ от 12.01.1996 «О некоммерческих организациях»
- ФЗ №326-ФЗ от 29.11.2010 «Об обязательном медицинском страховании в РФ»
- ФЗ №323-ФЗ от 24.11.2011 «Об основах охраны здоровья граждан в РФ»

Показатели бухгалтерской отчетности за 1 полугодие 2021 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 2010г., 33н 2011г, Федеральные стандарты бухгалтерского учета для организаций государственного сектора.

В ГБУЗ ООД нет структурных подразделений расположенных вне основного места нахождения организации.

Реорганизации, изменения типа учреждения или смены наименования учреждения не производилось.

Приказом № 156-л от 17.12.2020г. главным врачом назначен Гудошников В.Ю.

Приказом № 958-л от 09.10.2018г. главным бухгалтером назначен Чернышов О.В.

Информация о выполнении государственного задания на 2021 год представлена в таблице и опубликована на сайте учреждения: <http://penzaonco.ru/subpages/135.php>

Наименование услуги	План на 2021 год	Исполнение за 1 полугодие 2021 года	% исполнения
Паллиативная медицинская помощь	7975	3718	47

План по выполнению государственного задания выполнен на 47% по причине отсутствия пациентов, нуждающихся в паллиативной помощи.

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
125	46	45	-	34

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
879	165	385	54	275

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
1 059,75	214,0	450,5	58,75	336,5

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
920	182	411	55	272

**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
45 161,30	82 358,55	42 226,67	37 241,49	25 907,06

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, руб	Количество договоров/контрактов, заключенных по закону 223-ФЗ	Общая сумма заключенных договоров/контрактов по закону 223-ФЗ, руб	Общая сумма экономии, сложившейся по итогам конкурентных процедур, руб (по 44-ФЗ и 223-ФЗ)
296/152	35 528,87/ 706 604,72	-	-	43 577 533,97

Информация о штрафах, пених 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 санкций, оплаченных учреждением за отчетный период (по санкциям из гр.1), руб	Остаток неоплаченных санкций (гр.1-гр.2), руб	Причина неоплаты санкций в полном объеме
79 804,17	79 804,17	-	-

Информация о судебных исках, выставленных учреждению за отчетный период

1	2	3	4	5	6
№ п/п	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 в полном объеме
1	ООО «Биосамарфарм»	7 265,72	0,00	7 265,72	Внесение изменений в ПФХД

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

1	2	3	4	5	6
№ п/п	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 в полном объеме
1	ООО «Лекс ФАРМ»	257,33	257,33	-	-
2	ООО «Циклон»	2 795,85	2 795,85	-	-
3	Государственная инспекция труда в Пензенской области	40 000,00	40 000,00		
4	ООО «МТЦ»	99 742,08	99 742,08		
	ИТОГО:	142 795,26	142 795,26		

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	2 517 236 014,78	2 692 360 786,91	175 124 772,13	x
В т.ч.:				
1. Балансовая стоимость НИ	315 969 905,31	318 699 398,20	2 729 492,89	Передача от ГБУЗ Городская поликлиника квартиры сч.101.11 сумма 2 729 492,89 Приказ Департамента госим-ва от 18.06.21 № 226-пр
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	2 096 241 508,06	2 268 636 787,30	172 395 279,24	Поступление ОЦДИ 403 083 343,37 руб. в т.ч. сч 101.24 -387 017 000,00 руб. поступление со сч 106.21(ввод в эксплуатацию м/о) ; -11 354 800,00 руб. покупка по ГК и договорам; -2 142 439,00 руб. поступление по договорам пожертвования; -2 178 303,61 руб. перевод со сч 101.34 сч 101.26 -75 970,00 руб. поступление

				по договорам пожертвования; -314 830,76 руб. покупка по договорам Выбытие ОЦДИ 230 688 064,13 руб. в т.ч. сч 101.24 -1 940 169,42 руб. передача другому учреждению согласно приказа Департамента госимущества от 12.02.2021г. № 47-пр; от 19.05.21 № 183-пр; -10 821 490,25 руб. выведение на зб 02 по причине списания согласно заявки от 30.03.2021г.; -217 800 000,00 руб. списание с баланса по приказу МЗ ПО от 26.04.21 № 139; -32 053,00 руб. перевод на сч 105.36 при реклассификации ОС сч 101.26 -75 980,96 руб. выведение на зб 02 по причине списания согласно заявки от 30.03.2021г.; - 18 370,50 руб. перевод на сч 105.36 при реклассификации ОС
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	Наименования объекта недвижимого имущества в строительство, реконструкцию, модернизацию, дооборудование, покупку которого осуществлены вложения (должно совпадать с наименованием объекта в отчете по ф.0503790)	Сумма произведенных вложений на 01.07.2021,руб	Причины наличия остатка по счету с указанием сроков введения объекта в эксплуатацию
1	ГБУЗ «Областной онкологический диспансер»,440071,г.Пенза,пр.Строителей,37А	6 930 681,72	Отсутствие финансирования на строительство хирургического корпуса/срок ввода в эксплуатацию – 2023 год
	ИТОГО:	6 930 681,72	

Информация о техническом состоянии, эффективности использования, обеспеченности учреждения (его структурных подразделений) основными фондами, основных мероприятий по улучшению состояния и сохранности ОС

Устройство для проведения ирригоскопии УИС-ВИПС(ориентировочная стоимость 13 000 тыс. руб.)
 Коагулятор для внутрисветной эндоскопии (ориентировочная стоимость 4млн.руб руб.)
 Шкаф вытяжной с просвинцованными поверхностями(ориентировочная стоимость 6 млн. руб)
 Аппарат для обработки костей не менее 50000 об./мин. (ориентировочная стоимость 1 млн. руб.)
 Уретерофиброскоп (ориентировочная стоимость 880 тыс. руб.)
 Уретротом эндоскопический (ориентировочная стоимость 1,3 млн. руб.)
 Комплекс для гистерофиброскопии (ориентировочная стоимость 1 млн. руб.)
 Кольпоскоп (ориентировочная стоимость 1,5 млн. руб.)
 Радиоволновой аппарат хирургический (ориентировочная стоимость 620 тыс. руб.)
 Комплекс для гистерорезектоскопии (ориентировочная стоимость 5 млн. руб.)
 Вытяжной шкаф (ориентировочная стоимость 420 тыс. руб.)
 Уроуфлуометр с принтером (ориентировочная стоимость 200 тыс. руб.)
 Балон для продувания ушей с запасными оливами (ориентировочная стоимость 40 тыс. руб.)
 Эхосинускоп (ориентировочная стоимость 180 тыс. руб.)
 Аудиометр (ориентировочная стоимость 220 тыс. руб.)

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	Подстатья КОСГУ	Код вида источника финансового обеспечения	Наименование обязательства
11 871,10	226	7	ГК на хранение медикаментов на 2022 год

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

Информация о просроченной кредиторской задолженности

1	2	3	4	5	6	7
Код вида источника финансового обеспечения	Подстатья КОСГУ	Сумма задолженности,руб	Наименование контрагента	Месяц и год образования задолженности в формате мм.гггг	Причина образования	Принимаемые меры

Информация о просроченной дебиторской задолженности

1	2	3	4	5	6	7
Код вида источника финансового обеспечения	Подстатья КОСГУ	Сумма задолженности, руб	Наименование контрагента	Месяц и год образования задолженности в формате мм.гггг	Причина образования	Принимаемые меры

Информация о причинах роста просроченной дебиторской задолженности

1	2	3	4
Сумма просроченной задолженности на 01.01.2020, в тыс. руб.	Сумма просроченной задолженности на 01.01.2021, в тыс. руб.	Коэффициент роста (гр.2 /гр.1)	Общие причины роста просроченной задолженности

Причины образования остатков денежных средств на счетах учреждения

1	2	4
Номер лицевого счета	Сумма остатка на конец отчетного периода, руб.	Подробные причины образования остатков
855010893 (КВФО 2)	480 245,42	Средства зарезервированы на выплату з/пл за июнь 2021г.
855010893 (КВФО 3)	5 715 913,25	Средства поступившие во временное распоряжение
855010893 (КВФО 4)	2 630 147,05	Средства зарезервированы на выплату з/пл за июнь 2021г.
855010896 (КВФО 5)	0,00	-
855010899 (КВФО 5)	547 484,00	Отсутствие документов на оплату
855010897 (КВФО 7)	52 628 229,95	Средства зарезервированы на выплату з/пл за июнь 2021г; оплату ТЭР за июнь 2021г.

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

Форма 0503779М Сведения об остатках денежных средств учреждения (КВФО 6)

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

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

Внутриформенные ошибки и предупреждения в отчетах связаны с:

Форма 0503779М КВФО 2,3,4,5,7 (23 шт) - структура счета заполняется в соответствии с Письмом Минфина РФ и Федерального казначейства РФ от 07.04.2017 г. №02-07-07/21798, 07-04-05/02-308.

Форма 0503737М КВФО 7 (3 шт) - согласно письму Минфина РФ от 19.07.2019г. №02-08-10/54158 средства НСЗ учитываются по аналитической группе КПД 150 КОСГУ 162 в части приобретения основных средств.

Форма 0503723М (1 шт) - Показатели не соответствуют связкам РЗПР + ВР (на основании сопоставительной таблицы МФ РФ) - требуется пояснение. Сч. 302.28 КВР 407 КФСР 0902 КВФО 2 оплата за проведение теханализа ПСД на строительство ЛДК.

Форма 0503769 (к) КВФО 2 (8 шт) - не заполнен код аналитики 000 401 41 121; 000 401 49 121. Ошибка является допустимой, так как код аналитики по доходам от операционной аренде не заполняется.

Форма 0503769 (д) КВФО 7 (5 шт) - Показатели графы 7 по счету x206xx00x не равны показателю графы 8 – допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов

Форма 0503769 (к) КВФО 7 (10 шт) - Показатели графы 5 по счету x302xx00x не равны показателю графы 6 – допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов

Межформенные ошибки и предупреждения в отчетах связаны с:

Форма 0503769 (д) КВФО 4 (3 шт) Формирование показателей по графам 3, 10, 13 осуществляется в Приложении (ф. 0503769) на 1 января года, следующего за отчетным. (п. 9 изменений, утв. [приказом Минфина от 11.06.2021 № 81н](#) О внесении изменений в Инструкцию о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений, утвержденную приказом Министерства финансов Российской Федерации от 25 марта 2011 г. № 33н)

Форма 0503769 (д) КВФО 5 (5 шт) Формирование показателей по графам 3, 10, 13 осуществляется в Приложении (ф. 0503769) на 1 января года, следующего за отчетным.(п. 9 изменений, утв. [приказом Минфина от 11.06.2021 № 81н](#) О внесении изменений в Инструкцию о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений, утвержденную приказом Министерства финансов Российской Федерации от 25 марта 2011 г. № 33н)

Форма 0503769 (к) КВФО 2 (3 шт) Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному показателю ежеквартальных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 – требуются пояснения. 401.40.121, 401.41.121, 401.49.121. (п. 9 изменений, утв. [приказом Минфина от 11.06.2021 № 81н](#) О внесении изменений в Инструкцию о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений, утвержденную приказом Министерства финансов Российской Федерации от 25 марта 2011 г. № 33н)

Форма 0503769 (к) КВФО 4 (2 шт) Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному показателю ежеквартальных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 – требуются пояснения. 401.40.131, , 401.49.131. (п. 9 изменений, утв. [приказом Минфина от 11.06.2021 № 81н](#) О внесении изменений в Инструкцию о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений, утвержденную приказом Министерства финансов Российской Федерации от 25 марта 2011 г. № 33н)

Форма 0503769 (к) КВФО 5 (4 шт) Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному показателю ежеквартальных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 – требуются пояснения. 401.40.152/162, 401.49.152/162. (п. 9 изменений, утв. [приказом Минфина от 11.06.2021 № 81н](#) О внесении изменений в Инструкцию о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и

автономных учреждений, утвержденную приказом Министерства финансов Российской Федерации от 25 марта 2011 г. № 33н)

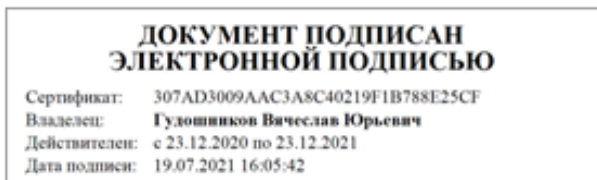
Форма 0503769 (к) КВФО 7 (2 шт) Сумма дебиторской (кредиторской) задолженности на конец предыдущего отчетного периода не соответствует идентичному по-казателю ежеквартальных (за текущий год) Сведений ф. 0503769 – требуются пояснения. сч. 302.23.000; 302.23.003, 302.23.004 (подп. 2 п. 15 изменений, утв. приказом Минфина от 30.11.2020 № 292н О внесении изменений в Инструкцию о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений, утвержденную приказом Министерства финансов Российской Федерации от 25 марта 2011 г. № 33н)

Неустраненные в отчетном периоде невыясненные поступления и выбытия денежных средств, показатели превышения поступления доходов над планом ФХД, наличие сверхплановых обязательств отсутствуют.

Сведения о неисполненных судебных решениях

1	2	3	4	5	6
Подстатья КОСГУ	Наименование истца	Сумма неисполненных судебных решений на 01.01.2021, руб.	Правовое основание образования задолженности	Причина неисполнения судебного решения	Предполагаемый месяц исполнения судебного решения в 2021 году и позже
296					
297					

Руководитель



Гудошников В.Ю.
(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель планово-экономической службы



Давыдова И.В.
(расшифровка подписи)

(подпись)

Главный бухгалтер



Чернышов О.В.
(расшифровка подписи)

(подпись)