

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

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 1 июля 2021 г.

Учреждение ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
ЗДРАВООХРАНЕНИЯ "ПЕНЗЕНСКИЙ ОБЛАСТНОЙ ГОСПИТАЛЬ ДЛЯ
ВETERANОВ ВОЙН"

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	01938493
по ОКТМО	56000000
по ОКПО	01938493
Глава по БК	855
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

Раздел 1 "Организационная структура учреждения"

Государственное бюджетное учреждение здравоохранения «Пензенский областной госпиталь для ветеранов войн» является лечебно-профилактическим учреждением Пензенской области. Учреждение создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 12.01.1996 № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях» (с последующими изменениями).

Учредителем Учреждения является Пензенская область. Функции и полномочия учредителя Учреждения от имени Пензенской области осуществляет Министерство здравоохранения Пензенской области. Внешний финансовый контроль осуществляет Счетная Палата Пензенской области. Собственником Учреждения является Пензенская область. Полномочия собственника имущества от имени Пензенской области осуществляет Министерство государственного имущества Пензенской области.

Юридический и фактический адрес: 440060, г. Пенза, Проспект Победы, 122 «Б».

Основным видом деятельности является:

ОКВЭД 86.10-Деятельность больничных организаций.

Дополнительные виды деятельности учреждения:

- первичная специализированная медико-санитарная помощь - в амбулаторных условиях по гериатрии, неврологии, психиатрии

- специализированная медицинская помощь - в стационарных условиях по неврологии, терапии, гериатрии в плановом порядке

- паллиативная медицинская помощь - в стационарных условиях в плановом порядке.

В госпитале 238 коек, в том числе: неврологического профиля - 45 коек, терапевтического - 15, паллиативной, медицинской помощи - 100 коек, гериатрических - 73 койки, 5 коек сестринского ухода. С 1 июля 2018 года открыт гериатрический центр. На основании приказа МЗ № 379 от 10.09.2020г. с 12.09.2020г. 238 коек были перепрофилированы в инфекционные, в связи с распространением новой коронавирусной инфекции (COVID-19), а с

13.02.2021г. перепрофилированы в обычные отделения. С 19.06.2021 г. На основании приказа МЗ с 19.06.2021 238 койки перепрофилированы в инфекционные, в связи с распространением новой коронавирусной инфекции (COVID-19).

Показатели бухгалтерской отчетности за 1-ое полугодие 2021 года сформированы исходя из нормативных правовых актов, регулирующих ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности.

В отчетном периоде реорганизаций, изменений в наименовании Учреждения не проводилось.

Государственное задание за 1-ое полугодие 2021г. выполнено на 31,2%.

№ п/п	Реестровый номер услуги/работы	Наименование базовой услуги/работы	Условия (формы) оказания услуги	Единица измерения	Количество по плану за отчетный период (квартал, полугодие, 9 месяцев, год)	Исполнено фактически за отчетный период (квартал, полугодие, 9 месяцев, год)	Не исполнено (разница граф 8 и 9)	Причины неисполнения
4	8600000.99.0.Б36 8АА04000	Паллиативная медицинская помощь	Стационар	Число койко-дней	33 663	16 831	16832	Перепрофилирование паллиативного отделения в инфекционное с 19.06.2021г.

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
32	18	12	2	0

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
244,0	35,7	110,8	39,0	58,5

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
401,25	79,0	190,0	47,0	85,25

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
273	46	115	46	66

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
39487,65	68254,04	38721,43	33683,65	24271,07

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, тыс.руб	Количество договоров/контрактов, заключенных по закону 223-ФЗ	Общая сумма заключенных договоров/контрактов по закону 223-ФЗ, тыс.руб	Общая сумма экономии, сложившейся по итогам конкурентных процедур,руб (по 44-ФЗ и 223-ФЗ)
337	97630,85			2043980,00

Информация о штрафах, пениях 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
812578,16	812578,16	0,00	-

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
	-	0	0	0	-

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
	-	0	0	0	-

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	726664183,46	704706307,26	-21957876,20	х
В т.ч.:				
1. Балансовая стоимость НИ	472022111,06	476580419,10	+4558308,04	Получены квартиры
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	199556767,08	187727294,58	-11829472,50	+614260,00 Приобретение ОЦДИ см. приложение №1 -12443732,50 передача ОЦДИ государственным бюджетным учреждениям здравоохранения

				Пензенской области см. приложение №2.
3. Балансовая стоимость земельных участков	55085305,32	40398593,58	-14686711,74	Исключение из перечня с в связи с изменением площади земельного участка

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 строительстве, реконструкцию, модернизацию, дооборудование, покунку которого осуществлены вложения	Сумма произведенных вложений на отчетную дату, руб	Причины наличия остатка по счету с указанием сроков введения объекта в эксплуатацию
-		0,00	-

Имеющиеся в учреждения основные средства используются эффективно, в соответствии с утвержденным государственным заданием. Все нефинансовые активы закреплены за МОЛ

Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности»
включает в себя следующую информацию:

Исполнение плана по доходам.

№ п/п	КВФО	План	фактически	% выполнения	примечание
1	2	1364063,98	1054511,77	77,31	-
2	4	71408985,27	25586727,36	35,83	Инфекционные койки перепрофилированы в паллиативные с 24.02.2021г. Перепрофилирование паллиативных коек в инфекционные с 19.06.2021г.
3	5	34568168,67	34099361,29	98,64	-
4	7	258972459,98	235897694,05	91,09	-

Исполнение плана по расходам.

№ п/п	КВФО	План	фактически	% выполнения	примечание
1	2	1385174,66	931075,62	67,22	-
2	4	71533547,02	17439243,68	24,38	Инфекционные койки перепрофилированы в паллиативные с 24.02.2021г. Перепрофилирование паллиативных коек в инфекционные с 19.06.2021г.
3	5	35388758,34	25378815,26	71,71	-
4	7	267295093,70	96864666,33	36,24	Увеличение плана в связи с поступление средств ОМС за период пандемии за оказанную медицинскую помощь.

Информация о принятых учреждением обязательствах, исполнение и оплата которых предусмотрена в соответствующих годах, следующих за отчетным годом.

1	2	3	4
Сумма обязательства, тыс.руб.	Подстатья КОСГУ	Код вида источника финансового обеспечения	Наименование обязательства
217,03	226	7	Прочие работы, услуги (Хранение, отпуск и доставка лекарственных препаратов 21-22гг.)

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

Информация о просроченной кредиторской задолженности

1	2	3	4	5	6
Код вида источника финансового обеспечения	Подстатья КОСГУ	Сумма задолженности, руб	Наименование контрагента	Месяц и год образования задолженности в формате ММ.ГГГГ	Принимаемые меры
-	-	0,00	-	-	-

Информация о просроченной дебиторской задолженности

1	2	3	4	5	6
Код вида источника финансового обеспечения	Подстатья КОСГУ	Сумма задолженности, руб	Наименование контрагента	Месяц и год образования задолженности в формате ММ.ГГГГ	Принимаемые меры
-	-	0,00	-	-	-

Причины образования остатков денежных средств на счетах учреждения

1	2	3	4
Номер лицевого счета	Код вида финансового обеспечения	Сумма остатка на конец отчетного периода, руб.	Подробные причины образования остатков
220111	2	144546,83	Поступление средств от возмещение затрат. Денежные средства будут израсходованы в 3-м квартале на приобретение медикаментов.
320111	3	781197,00	Возврат обеспечения по контрактам.
420111	4	8272045,43	Зарезервировано на заработную плату и страховые взносы за июнь 2021г., погашение кредиторской задолженности по

			<p>заключенным обязательствам.</p> <p>Денежные средства сформировались так как контракты по продуктам выбраны не в полном объеме (в связи с невыполнением ПФХД)</p> <p>Остаток денежных средств оставлен для оплаты за коммунальные услуги, услуги связи, услуги по содержанию имущества, информационные услуги, для оплаты налога за 2квартал2021г.</p>
520111	5	9541135,70	Зарезервировано на заработную плату и страховые взносы за июнь 2021г.
720111	7	147355661,44	Денежные средства будут использованы в 3-м квартале на заработную плату, начисления на заработную плату, медикаменты и питание, коммунальные услуги, услуги связи, услуги по содержанию имущества, информационные услуги, для оплаты налога за 2квартал2021г.

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

В составе отчета сформированы формы не имеющие числовых и иных показателей:

1. Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности (ф.0503737) КВФО 6.
2. Отчет об обязательствах учреждения (ф.0503738) КВФО 6.
3. Отчет об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности (ф.0503766) КВФО 6.
4. Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения (ф.0503773) КВФО 2,4,5,6,7
5. Сведения об остатках денежных средств учреждения (ф.0503779) КВФО 6.
6. Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения (ф.0503295)

При проведении внутривидового контроля имеются допустимые ошибки:

1. В программе «СВОД-СМАРТ» по ф.503779 указан № лицевого с 9-ю знаками, а 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, № 07-04-05/02-308-4 предупреждений.
2. Внутрiformенные ошибки в ф.0503769 связанные с:
 - Восстановлением кассовых расходов по КВФО 4, 7 по счету 302х000:
 - Возврат по КВФО 4 на сумму 36540,00 руб.
 - Возврат по КВФО 7 на сумму 117309,50 руб:
 - КОСГУ 211 (0901) – 34731,68 руб;
 - КОСГУ 225 (0901) – 3000,00 руб;
 - КОСГУ 342 (0901) – 17388,00 руб;
 - КОСГУ 345 (0901) – 10800,00 руб;

КОСГУ 211 (0902) – 4370,19 руб;

По счету 303.02 восстановление кассовых расходов КОСГУ 266 (0901) – 47019,72 руб по КВФО 7.

-По счету 0901000000000011930266007 производились начисления и оплата четырех дополнительных выходных дней одному из родителей (опекуну, попечителю) для ухода за детьми-инвалидами.

При проведении междокументного контроля имеются допустимые ошибки:

-связанные с изменением 26-ого разряда номеров счетов учета.

-по формам 0503769 – 0503769 (аналогичный период прошлого года) по КВФО 4, 5 три ошибки в связи с тем, что в отчетности за 1 полугодие 2021 года не отражается долгосрочная задолженность по счету 205.00.000.

По состоянию на 01.07.2021г. невыездных поступлений и выбытий денежных средств нет. ПФХД на 01.07.2021г. соответствует данным в программе АЦК «Финансы». Наличия сверхплановых денежных средств нет

В ходе проведения инвентаризации фактов обесценения не выявлено.

Сведения о неисполненных судебных решениях

1	2	3	4	5	6
Подстатья КОСГУ	Наименование истца	Сумма неисполненных судебных решений на отчетную дату, руб.	Правовое основание образования задолженности и	Причина неисполнения судебного решения	Предполагаемый месяц исполнения судебного решения в 2021 году и позже
296	-	0,00	-	-	-
297	-	0,00	-	-	-

Руководитель

Руководитель планово-экономической службы

Главный бухгалтер



Каргин Алексей Петрович

(расшифровка подписи)

Моргунова Оксана Николаевна

(расшифровка подписи)

Ленина Софья Вячеславовна

(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

Руководитель

(уполномоченное лицо)

(должность)

(подпись)

ОГРН

ИНН

КПП

(расшифровка подписи)

Исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(телефон, e-mail)

" " 20 г.