

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 ЦЕНТР
ОБЩЕСТВЕННОГО ЗДОРОВЬЯ И МЕДИЦИНСКОЙ ПРОФИЛАКТИКИ"

Обособленное подразделение _____
Учредитель МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ ПЕНЗЕНСКОЙ
ОБЛАСТИ

Наименование органа,
осуществляющего
полномочия учредителя МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ
ПЕНЗЕНСКОЙ ОБЛАСТИ

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.07.2021
по ОКПО	24021372
по ОКТМО	56000000
по ОКПО	24021372
Глава по БК	855
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

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

ГБУЗ «Пензенский областной центр общественного здоровья и медицинской профилактики» находится
по адресу : 440060 г.Пенза,проспект Строителей ,2

Государственное бюджетное учреждение здравоохранения «Пензенский областной центр
общественного здоровья и медицинской профилактики» действует на основании Устава, ФЗ от 21.11.2011. №
323 «Об основах охраны здоровья граждан РФ», ФЗ от 29.11.2010.№ 326 «Об обязательном медицинском
страховании в РФ».

1. Сведения об основном виде деятельности:

Код	и наименование	вида
86.10	Деятельность больничных организаций	

деятельности	
Нормативно-правовой акт	Федеральный Закон от 21.11.2011 №323-ФЗ «Об основах охраны здоровья граждан в Российской Федерации»

2. Сведения о дополнительных видах деятельности:

2.1

Код и наименование вида деятельности	86. Деятельность в области здравоохранения
Нормативно-правовой акт	Федеральный Закон от 21.11.2011 №323-ФЗ «Об основах охраны здоровья граждан в Российской Федерации»

2.2.

Код и наименование вида деятельности	86.21 Общая врачебная практика
Нормативно-правовой акт	Федеральный Закон от 21.11.2011 №323-ФЗ «Об основах охраны здоровья граждан в Российской Федерации»

2.3.

Код и наименование вида деятельности	86.90.9 Деятельность в области медицины прочая, не включенная в другие группировки
--------------------------------------	--

Нормативно-правовой акт	Федеральный Закон от 21.11.2011 №323-ФЗ «Об основах охраны здоровья граждан в Российской Федерации»
-------------------------	---

2.4.

Код и наименование вида деятельности	58.11.1 Издание книг, брошюр, рекламных буклетов и аналогичных изданий, включая издание словарей и энциклопедий, в том числе для слепых, в печатном виде
Нормативно-правовой акт	Приказ Министерства здравоохранения РФ от 30 сентября 2015 г. N 683н "Об утверждении Порядка организации и осуществления профилактики неинфекционных заболеваний и проведения мероприятий по формированию здорового образа жизни в медицинских организациях" (с изменениями и дополнениями) (документ отменен)

2.5.

Код и наименование вида деятельности	18.12 Прочие виды полиграфической деятельности
Нормативно-правовой акт	Приказ Министерства здравоохранения РФ от 30 сентября 2015 г. N 683н "Об утверждении Порядка организации и осуществления профилактики неинфекционных заболеваний и проведения мероприятий по формированию здорового образа жизни в медицинских организациях" (с изменениями и дополнениями) (документ отменен)

Наименование органа, осуществляющего внешний государственный финансовый контроль -Счетная палата Пензенской области.

Показатели бухгалтерской отчетности за отчетный период 2021сформированы исходя из нормативных правовых актов, регулирующих ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности.

Организация имеет следующую структуру:

1. Общебольничный медицинский персонал;
 2. Отдел организации медицинской профилактики;
 3. Отдел коммуникационных и общественных проектов;
 4. Отдел мониторинга факторов риска;
 5. Отдел разработки, реализации и мониторинга муниципальных программ общественного здоровья и корпоративных программ укрепления здоровья;
 6. Отдел анализа и стратегического планирования;
 7. Отдел подготовки и тиражирования медицинских информационных материалов;
 8. Отдел закупок;
 9. Центр телефонного обслуживания граждан (контакт-центр);
 10. Отдел материально-технического снабжения;
 11. Административно-хозяйственный персонал;
- Центр здоровья.

В учреждении создано обособленное структурное подразделение «Центр телефонного обслуживания граждан (контакт-центр) Адрес: г. Пенза, ул. Пионерская, 2» с 01.05.2021г.

Выполнение государственного задания за отчетный период 2021г.:

- Работы по профилактике неинфекционных заболеваний, формированию здорового образа жизни и санитарно-гигиеническому просвещению населения – (499 349,0 ед.) 100%. Данный отчет размещен на bus.gov.ru.

Ведение бухгалтерского учета осуществляется ГБУЗ МИАЦ на основании договора на бухгалтерское обслуживание от 12.01.2015г. за №4.

**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
8	3	0	0	5

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
48,2	8,2	8,1	0,0	31,9

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
93,0	17	14	-	62,0

Фактическая численность работников

1	2	3	4	5
Фактическая численность работников на отчетную дату	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

всего, чел.				
59	10	9	-	40

**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
38 612,72	59 975,61	35 623,46	0,0	33 880,36

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)
116/69	14298,4/282507,0	-	-	5660853,7

Информация о штрафах, пенях 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
126,68	126,68	0,0	-

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
-	-	-	-	-	-

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
-	-	-	-	-	-

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	61220265,99	61779931,99	+559666,00	x
В т.ч.:				
1. Балансовая стоимость НИ	19941832,74	19941832,74		
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	12615687,37	13175353,37	+559666,00	220016,00-покупка оргтехники, 339650,00-покупка мебели
3. Балансовая стоимость земельных участков	28662745,88	28662745,88		

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 01.04.2021,руб	Причины наличия остатка по счету с указанием сроков введения объекта в эксплуатацию
-	-	-	-

Имеющиеся в учреждении основные средства используются эффективно в соответствии с утвержденным государственным заданием. Все нефинансовые активы закреплены за МОЛ, установлена охранная сигнализация.

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

Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности по доходам и расходам в разрезе КВФО:

По доходам:

- КВФО 2 - запланировано – 500,0 тыс.руб., поступили доходы – 260,5 тыс.руб., % исполнение составил 52,1%.

- КВФО 4 – запланировано – 35 071,0 тыс.руб., поступили доходы – 17 375,0 тыс.руб., % исполнение составил 49,5%.

Причиной неисполнения плана ФХД КВФО 4 по доходам – поквартальное распределение.

- КВФО 5 – запланировано – 426 558,646 тыс.руб., поступили доходы – 240 416,249 тыс.руб., % исполнение составил 56,36%.

- КВФО 6 – запланировано – 8 000,0 тыс.руб., поступили доходы – 0,0 тыс.руб., % исполнение составил 0%.

Причиной неисполнения плана ФХД КВФО 6 по доходам – выполнение работ по разработке проектной документации «Реконструкция здания ГБУЗ «Пензенский областной центр общественного здоровья и

медицинской профилактики» (детский дом, лит. А), расположенного по адресу: г. Пенза, пр-т Строителей, 2» находится на стадии заключения контракта (открытый конкурс в электронной форме № 0155200002221000299), планируемое исполнение 4 квартал 2021г.

- КВФО 7 – запланировано – 10 066,576 тыс.руб., поступили доходы – 3 173,464 тыс.руб., % исполнение составил 31,52%.

Причиной неисполнения плана ФХД КВФО 7 по доходам - поступление авансовых платежей в декабре 2020г.

По расходам

- КВФО 2 – запланировано – 674,479 тыс.руб., кассовое исполнение – 165,704 тыс.руб., % исполнение составил 24,57%.

Причиной неисполнения плана ФХД КВФО 2 по расходам - расходы запланированы на 3 квартал 2021г., в части оплаты коммунальных услуг.

- КВФО 4 – запланировано – 43 614,558 тыс.руб., кассовое исполнение – 15 831,298 тыс.руб., % исполнение составил 36,30 %.

Причиной неисполнения плана ФХД КВФО 4 по расходам:

- зарезервировано на заработную плату и налоги за июнь 2021г.;

- кредиторская задолженность по счету 302.20 за июнь 2021г.

- экономия денежных средств по коммунальным услугам в 1 полугодии 2021г.;

- экономия по заработной плате (налога на заработную плату) в 2021г. за счет листов нетрудоспособности и вакантных ставок.

- КВФО 5 – запланировано – 426 561,555 тыс.руб., кассовое исполнение – 239 836,826 тыс.руб., % исполнение составил 56,23 %.

- КВФО 6 – запланировано – 8 000,0 тыс.руб., кассовое исполнение – 0,0 тыс.руб., % исполнение составил 0 %.

Причиной неисполнения плана ФХД КВФО 6 по расходам:

Выполнение работ по разработке проектной документации «Реконструкция здания ГБУЗ «Пензенский областной центр общественного здоровья и медицинской профилактики» (детский дом, лит. А), расположенного по адресу: г. Пенза, пр-т Строителей, 2» находится на стадии заключения контракта (открытый конкурс в электронной форме № 0155200002221000299), планируемое исполнение 4 квартал 2021 г.

- КВФО 7 – запланировано – 14 603,099 тыс.руб., кассовое исполнение – 4 043,440 тыс.руб., % исполнение составил 27,69 %.

Причиной неисполнения плана ФХД КВФО 7 по расходам:

- зарезервировано на заработную плату и налоги за июнь 2021г.;
- кредиторская задолженность по счету 302.20 за июнь 2021г. в сумме 45,4 тыс.руб.;
- экономия по заработной плате (налога на заработную плату) в 2021 г. за счет листов нетрудоспособности и вакантных ставок.

По состоянию на 01.07.2021г. невыясненных поступлений и выбытий денежных средств нет.

ПФХД на 01.07.2021. соответствует данным в программе АЦК «Финансы».

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
44826,7	226	5	Хранение лекарственных препаратов

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
-	-	-	-	-	-

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
-	-	-	-	-	-

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
855010753	2	269 299,18	Экономия денежных средств по коммунальным услугам, оплата по возмещению от коммунальных услуг запланирована на 3 квартал 2021г.
	3	184 288,58	Сумма обеспечения исполнения обязательств по контрактам в 2021г.
	4	10 087 260,62	Зарезервировано на заработную плату и налоги за июнь 2021г. Экономия денежных средств по коммунальным услугам, кредиторская задолженность за июнь 2021г. Экономия по заработной плате (налога на заработную плату) в 1 полугодии 2021 г. за счет листов нетрудоспособности и вакантных ставок.
855010759	5	579 422,71	Зарезервировано на заработную плату и начисления на заработную плату за июнь 2021г.
855010757	7	3 666 546,41	Зарезервировано на заработную плату и налоги за июнь 2021г. Экономия по заработной плате (налога на заработную плату) в 2021г. за счет листов нетрудоспособности и вакантных ставок. Кредиторская задолженность за июнь 2021г.
Итого		14 786 817,50	

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

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

1. Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения(ф.0503295)
2. Сведения об остатках денежных средств учреждения (ф.0503779)КВФО 6
3. Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения (ф.0503773) КВФО2,4,5,6

Внутриформенные ошибки в отчетах:

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- 04-05/02-308-10 предупреждений

Междокументальные ошибки в отчетах:

20 допустимых ошибок:

1. по форме 0503769М допустимые ошибки в связи с изменением инструкции 33н в части долгосрочной дебиторской задолженности и счетов доходов будущих периодов.
2. по форме 0503769М допустимые ошибки по сч. 30223000 изменился КВР с 244 на 247
3. по форме 0503769М допустимые ошибки по сч.7.205.32.000 исправлена ошибка прошлых лет и сформирована ф.0503773

По состоянию на 01.07.2021г. невыясненных поступлений и выбытий денежных средств нет.

ПФХД на 01.07.2021. соответствует данным в программе АЦК «Финансы». Наличия сверхплановых денежных средств нет.

В ходе проведения инвентаризации фактов обесценения не выявлено.

В связи с внедрением Федерального стандарта «Нематериальные активы» изменились остатки валюты баланса по состоянию на 01.01.2021 г.:

Код вида источника финансового обеспечения	Счет бухгалтерского учета (19-26 разряды номера счета)	Актив баланса, руб.	Пассив баланса, руб.
7	111 61 353	+5400,00	
7	401 30 000		+5400,00

4	111 61 353	+11093,50	
4	401 30 000		+11093,50

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
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-

Руководитель

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 49CC8D96BD2022F16A3F2D9FD601E7363AA8258AF
 Владелец: **Ничушкин Алексей Владимирович**
 Действителен: с 15.02.2021 по 15.05.2022
 Дата подписи: 19.07.2021 16:28:57

(подпись)

Пузракова
Ирина
Владимировна

(расшифровка
подписи)

Руководитель планово-

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 79050E358414A88C798FD90D94A4CFD42DDDFE3B
 Владелец: **Пузракова Ирина Владимировна**
 Действителен: с 31.08.2020 по 01.12.2021
 Дата подписи: 13.07.2021 13:54:42

(подпись)

(расшифровка
подписи)

экономической службы

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 5CB22CA4E0258E450B0FCEAF18FC206843A0D792
Владелец: Прохорова Альбина Викторовна
Действителен: с 12.03.2021 по 12.06.2022
Дата подписи: 13.07.2021 13:28:20

Главный
бухгалтер

(подпись)

Прохорова
Альбина
Викторовна
(расшифровка
подписи)

Централизованная бухгалтерия

ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ ЗДРАВООХРАНЕНИЯ
ПЕНЗЕНСКОЙ ОБЛАСТИ "ПЕНЗЕНСКИЙ ОБЛАСТНОЙ МЕДИЦИНСКИЙ
ИНФОРМАЦИОННО-АНАЛИТИЧЕСКИЙ ЦЕНТР" 440000, г. Пенза, ул. Пушкина, д.163

(наименование, местонахождение)

ОГРН	1065836024320
ИНН	5836013467
КПП	583401001

Руководитель
(уполномоченное лицо)

(должность)

(подпись)

Пичушкин А.В.
(расшифровка подписи)

Исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи) (телефон, e-mail)

" ____ " _____ 20 ____ г.

Документ подписан электронной подписью. Дата представления 19.07.2021
Главный бухгалтер(Прохорова Альбина Викторовна),Руководитель(Пузракова Ирина Владимировна),Руководитель финансово-

экономической службы(Пузракова Ирина Владимировна),Руководитель централизованной бухгалтерии(Пичушкин Алексей Владимирович)