ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 января 2026 г.

			КОДЫ
		Форма по ОКУД	0503760
		Дата	01.01.2026
Учреждение	государственное учреждение здравоохранения "Волгоградский областной клинический хоспис", Волгоград	по ОКПО	74916393
Обособленное подразделение			
Учредитель	Комитет здравоохранения Волгоградской области	по ОКТМО	
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя		по ОКПО	
		Глава по БК	811
Периодичность: квартальная, годовая			
		к Балансу по форме	0503730
Единица измерения: руб.		по ОКЕИ	383

Раздел 1. ОРГАНИЗАЦИОННАЯ СТРУКТУРА УЧРЕЖДЕНИЯ

Полное наименование: государственное бюджетное учреждение здравоохранения "Волгоградский областной клинический хоспис", Волгоград.

Место нахождения: РФ, 400079, г. Волгоград, ул. Санаторная, 30.

ИНН: 3447022458, КПП: 344701001, ОГРН: 1043400532780.

Публично правовое образование: Волгоградская область, ОКАТО 18000000000, ОКТМО 18000000.

Орган, осуществляющий функции и полномочия учредителя: комитет здравоохранения Волгоградской области.

Основные виды деятельности по ОКВЭД: 86.10 Деятельность больничных организаций.

Тип учреждения (по ОКОПФ): государственные бюджетные учреждения субъектов Российской Федерации (75203).

Основной вид деятельности: Паллиативная медицинская помощь в стационарных условиях.

Основная цель деятельности Учреждения является оказание паллиативной медицинской помощи по онкологии, неврологии, терапии, педиатрии; социальной, психологической, духовной помощи инкурабельным больным и психосоциальной помощи их близким.

Основные виды деятельности ГБУЗ "ВОКХ", относящиеся к его основным видам деятельности в соответствии с уставом учреждения и имеющейся лицензией: при оказании первичной доврачебной медико-санитарной помощи в амбулаторных условиях по: лечебному делу. При оказании паллиативной медицинской помощи организуется и выполняются следующие работы (услуги): При оказании паллиативной медицинской помощи в амбулаторных условиях по: анестезиологии и реаниматологии, кардиологии, онкологии; педиатрии, психиатрии, психиатрии-наркологии; сестринскому делу, сестринскому делу в педиатрии, терапии, хирургии.

При оказании паллиативной медицинской помощи в стационарных условиях по: анестезиологии и реаниматологии, диетологии, кардиологии, медицинской статистке, неврологии, онкологии, организации здравоохранения и общественному здоровью, педиатрии, психиатрии, психиатрии-наркологии; сестринскому делу, сестринскому делу в педиатрии, терапии, хирургии.

При оказании специализированной, в том числе высокотехнологичной, медицинской помощи организуются и выполняются следующие работы (услуги):

При оказании специализированной медицинской помощи в стационарных условиях по: медицинскому массажу, организации сестринского дела.

При оказании специализированной, в том числе высокотехнологичной, медицинской помощи организуются и выполняются следующие работы (услуги): при оказании специализированной медицинской помощи в стационарных условиях по: организации сестринского дела.

При оказании паллиативной медицинской помощи организуются и выполняются следующие работы (услуги): при оказании паллиативной медицинской помощи в стационарных условиях по: диетологии; медицинской статистике; неврологии; онкологии; организации здравоохранения и общественному здоровью; психиатрии; сестринскому делу; терапии; хирургии.

Иные виды деятельности, не являющиеся основными:
- деятельность, связанная с оборотом наркотических средств и психотропных веществ. Списка II и Списка III.
- оказание платных медицинских услуг по договорам с юридическими и физическими лицами за рамками объемов установленных Учреждением.

Лицензия на осуществление медицинской деятельности: № ЛО-34-01-004270 от 02.09.2020 г., выданной комитетом здравоохранения Волгоградской области.

В своей деятельности учреждение руководствуется: Федеральным законом от 20.11.2011 г. № 323-ФЗ «Об основах охраны здоровья граждан в РФ», Приказ Минздрава России от 14 апреля 2015 года № 187 н «Об утверждении Порядка паллиативной медицинской помощи взрослому населению», а также другими нормативными актами РФ,

нормативными актами учредителя и Уставом.

Источниками финансового обеспечения являются: субсидии на выполнение государственного задания, субсидии на иные цели, собственные доходы учреждения.

12 января 2022 г. учреждению был открыт лицевой счет 20523Ш96060 для учета операций со средствами бюджетных учреждений по выполнению государственного задания и по приносящей доход деятельности, лицевой счет 21523Ш96060 для учета операций со средствами, предоставленными бюджетным учреждениям из бюджета Волгоградской области в виде субсидий на иные цели, а также бюджетных инвестиций в Управлении Федерального казначейства по Волгоградской области.

Показатели бухгалтерской отчетности за 2024 год сформированы с в соответствии с требованиями: Приказа Минфина России от 31.12.16 № 256н (ред. от 30.06.2020), Приказа Минфина России от 31.12.16 № 260н (ред. приказа от 13 декабря 2019 г. N 231н), Инструкции № 157н, Инструкции № 174н. Бухгалтерская отчетность составлена согласно Инструкции № 33н, Федеральному стандарту № 260н, 256н.

РАЗДЕЛ 2. РЕЗУЛЬТАТЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ УЧРЕЖДЕНИЯ

Государственное задание выполнено за 2025 год на стационарной помощи на 100 % - 47 998 койко-дней, амбулаторной на 103 % 1789 посещений (выездов).

Штатное расписание на 30.12.2025 г. составляет 284,5 ставки, из них врачи – 33,25; средний медицинский персонал – 80,0; специалисты с высшим немедицинским образованием - 4,5; младший медицинский персонал – 95,0; прочий персонал – 71,75.

Средняя заработная плата сотрудников по учреждению на 31.12.2025 г. составила – 51 431,90 руб.

Прошли обучение по повышению квалификации и переподготовке специалистов - 61 чел.

На балансе учреждения числятся основные средства: на начало года на сумму – 225 823 256,44 руб. на конец года - на сумму 238 150 078,43 руб. Увеличение составило 5,45 %. Амортизация составляет 154 960 200,40 руб., 65,1 % от стоимости основных средств. Оснащение кабинетов, палат мебелью (а так же медицинской), компьютерами, оборудованием 100 %.

В рамках реализации распоряжения Правительства РФ от 15.03.2018 г. № 427-р и постановления Правительства РФ Федерации от 01.03.2018 № 207 «Об утверждении правил предоставления и распределения в 2024 году иных межбюджетных трансфертов из федерального бюджета бюджетам субъекты РФ за счет бюджетных ассигнований резервного фонда Правительства РФ в целях развития паллиативной медицинской помощи» закуплено медицинское оборудование, медикаменты, расходные материалы, средства ухода на общую сумму 43 170 447,00 руб.

В рамках Постановления № 666-п от 25.11.2013, Постановления АВО № 86-п от 15.02.2023 г. осуществлены специальные социальные выплаты, в объеме представленной на эти цели субсидии на общую сумму 1 023 098,58 руб., а так же обеспечение расходов связанной с выплатой пособий по временной нетрудоспособностью на сумму 924,53 руб.

Выделена субсидия на иные цели для погашения сложившейся кредиторской задолженности за 2025 год в сумме 5 369 063,25 руб.

По целевому обучению в медицинском колледже проходят подготовку и обучение три студента по программам «Лечебного дела» и «Сестринского дела» в сумме 196 112,66 руб. за 2025 год.

Проводятся мероприятия по эффективному использованию имущества и его благоустройства:

- техническое обслуживание канализации, котельной, электроустановок, дератизации, обслуживание лифта, пожарной сигнализации, тревожной кнопки, браслетов, газопровода, производственного контроля, вывоз ТБО, ремонт автотранспорта, диагностики, ремонт системы отопления на общую сумму 2 558 334,29 и др. работы;
- производственный контроль на сумму 259 152,80 руб.
- проектно-сметные работы на сумму 69 940,00 руб.
- покупка спецодежды на сумму 5 634 руб.;
- производственный контроль на сумму 347 350,00 руб.;
- покупка основных средств (жалюзи, водонагреватели, компьютеры, мфу, сплит-систем, мебель) на сумму 447 803,80 руб.

РАЗДЕЛ 3. АНАЛИЗ ОТЧЕТА ОБ ИСПОЛНЕНИИ УЧРЕЖДЕНИЯ ПЛАНА ЕГО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ (ПФХД)

Расходы по учреждению производились в соответствии с утвержденным планом финансово хозяйственной деятельности. Информация отражена в ф. 0503737 в разрезе видов финансового обеспечения.

1. Субсидия на выполнение государственного задания:

Утверждено 181 128 113,76 руб.;
Поступило 180 777 221,18 руб.;
Израсходовано 178 387 776,95 руб.;
Остаток средств на 01.01.2026 г.- 8 563 643,98 руб.
Остатки средств на 01.01.2025 г. – 6 123 307,17 руб.

2. Поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и от иной приносящей доход деятельности:

Утверждено 7 975 863,56 руб.;
Поступило 7 504 795,41 руб.;
Израсходовано7 214 312,87 руб.;
Остаток средств на 01.01.2026 г. – 942 827,05 руб.
Остатки средств на 01.01.2025 г. – 652 344,51 руб.

3. Субсидия на иные цели:
Утверждено 49 760 632,51 руб.;
Поступило 49 760 632,51 руб.;
Израсходовано 49 588 492,55 руб.;
Остаток средств на 01.01.2026 г.- 502 200,00руб.
Остатки средств на 01.01.2025 г. – 330 060,04 руб.

По КВФО 3 «Средства во временном распоряжении»: остаток средств на 31.12.2025 г. –14 400,00 руб. – обеспечение контракта на поставку медицинских расходных материалов по контракту.

РАЗДЕЛ 4. АНАЛИЗ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ УЧРЕЖДЕНИЯ

В рамках внутриведомственных расчётов в отчетном периоде учреждением получены медикаменты от ГБУ «Фармсклад» на сумму 62 489,22 руб., получены средства защиты.

Переданы гастростомы на сумму 265 000,00 руб. ГБУЗ «Городскую больницу г.Волжского» для паллиативных пациентов.

Счет 210.06 увеличен на сумму 2 930 000,00 руб.- ОЦИ отражен в извещении между учредителем.

На конец 2025 года сложилась дебиторская задолженность по доходам внебюджетным средствам:

Счет 205 35 в сумме 262 958,85 руб. возмещение затрат на содержание имущества за ноябрь, декабрь 2025 г;
Счет 205 55 в сумме 86 150,00 руб. остаток от лимитов средств от пожертвований;

За 2025 год сложилась дебиторская задолженность по доходам бюджетной деятельности:

Счет 205 31 в сумме 57 988 907,47 руб. - соглашение по гос.заданию на 2026-2027 гг.;

За 2025 год сложилась дебиторская задолженность по расходам внебюджетным средствам:
Счет 206 21 в сумме 492,00 руб. предоплата за услуги связи - абонирование ячейки почты России;

Счет 209 34 в сумме 8 604,73 руб.- неустойка по контракту ;

За 2025 год сложилась дебиторская задолженность по расходам бюджетным средствам:

Счет 303 14 в сумме 420 297,20 руб. дебиторская задолженность по начислениям ЕНС 2025 г.

За 2025 г. сложилась дебиторская задолженность по расходам по иным целевым средствам :

Счет 206 26 в сумме 98 755,00 руб. – предоплата за обучение специалиста со средним мед.образованием в рамках соглашения про иным целевым субсидиям за 6 месяцев 2026 г.;

За 2025 г. кредиторская задолженность по внебюджетным средствам составила:

Счет 208 34 в сумме 11 029,23 – задолженность по авансовому отчету за покупку материальных запасов в декабре 2025 года;
Счет 302 21 в сумме 7 264,49 руб. - задолженность по услугам связи Ростелекома за декабрь 2025 г.;
Счет 302 23 в сумме 64 939,02 руб. – задолженность по вывозу ТБО за декабрь 2025 г.;
Счет 302 25 в сумме 147 565,02 руб. - задолженность по техническому обслуживанию за декабрь 2025 г.;
Счет 302 26 в сумме 31 910,00 руб. - задолженность по услугам за декабрь 2024 г.;
Счет 303 34 в сумме 187 646,04 руб. – задолженность за приобретённые товары в декабре 2025 г.;
Счет 303 04 в сумме 18 593,19 руб. – задолженность НДС 4 кв.2025 г.;
Счет 303 05 в сумме 2 516,00 руб. – задолженность транспортного налога 2025 г.

За 2025 г. кредиторская задолженность по бюджетным средствам составила:

Счет 303 05 в сумме 0,02 коп.- задолженность перед социальном фондом декабря 2025 года за оплату дней по уходу за детьми инвалидами;
Счет 302 23 в сумме 224 100,36 руб. - задолженность за коммунальные услуги декабря 2025 г.;
Счет 302 25 в сумме 18 571,35 руб. – задолженность за вывоз отходов декабря 2025 г.;
Счет 302 26 в сумме 2 672 304,82 – задолженность за лечебное питание пациентов, стирку белья декабря 2025 г.;
Счет 302 34 в сумме 65 234,85 руб. – задолженность за ГСМ декабря 2025 г.;
Счет 303 15 в сумме 3 375 978,28 руб. – задолженность ЕНП по страховым взносам за декабрь 2025 г.

За 2025 г. кредиторская задолженность по иным целевым средствам составила:

Счет 302 05 в сумме 502 200,00 руб. – недопоставка по контракту 2025 г.

РАЗДЕЛ 5. ПРОЧИЕ ВОПРОСЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ УЧРЕЖДЕНИЯ

События после отчетной даты до представления бухгалтерской отчетности за 2025 год учреждения не возникали.

В целях составления годовой отчетности за 2025 г. была проведена инвентаризация с 01.10.2025 по 31.12.2025 г.

Недостач и хищений не выявлено. Для осуществления контрольных мероприятий в учреждении создана инвентаризационная комиссия по поступлению и выбытию активов учреждения.

Предупреждение:

В форме 0503779 предупреждение показатели графы в связи с детализацией счета.

Форма 0503725 ОМС не составлялась, так как учреждение не работает в системе ОМС. Формы 0503295, 0503725, 0503771, 0503772, 0503790, 0503738НП, 0503773 показатели отсутствуют, так как не имеют числового значения.

Главный врач А.В. Иванов

Главный бухгалтер С.В. Лукаш

Начальник ПЭО Д.В. Галичкина

«22» января 2026 г.

Централизованная бухгалтерия
(наименование, местонахождение)

Руководитель _____ _____ _____
(уполномоченное) (должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Исполнитель _____ _____ _____ _____
(должность) (подпись) (расшифровка подписи) (телефон, e-mail)