

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 января 2021 г.

Учреждение государственное бюджетное учреждение здравоохранения Ярославской области "Городская больница № 2 имени Н.И. Пирогова"

Обособленное подразделение

Учредитель Департамент здравоохранения и фармации Ярославской области

Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.01.2021
по ОКПО	33461615
по ОКТМО	78701000
по ОКПО	00097594
Глава по БК	901
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

Общие сведения

Государственное бюджетное учреждение здравоохранения Ярославской области "Городская больница №2 имени Н.И. Пирогова" (далее бюджетное учреждение) создано в соответствии с гражданским кодексом Российской Федерации, Бюджетным кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 12 января 1996 года №7-ФЗ "О некоммерческих организациях " и постановлением Правительства Ярославской области от 08.04.2014 № 303-п" О реорганизации ГУЗ ЯО Городской больницы №2им.Н.И. Пирогова и ГУЗ ЯО Городской поликлиники №2".

Бюджетное учреждение создано путем реорганизации в форме слияния.

Тип - бюджетное учреждение.

Форма собственности – государственная.

Функции и полномочия учредителя бюджетного учреждения осуществляет департамент здравоохранения и фармации Ярославской области (далее – Учредитель).

Функции и полномочия собственника имущества бюджетного учреждения осуществляет департамент имущественных и земельных отношений Ярославской области (далее – Департамент).

Официальное наименование бюджетного учреждения:

полное - государственное бюджетное учреждение здравоохранения Ярославской области «Городская больница № 2 имени Н.И. Пирогова»;

сокращенное - ГБУЗ ЯО «Городская больница № 2 им. Н.И. Пирогова».

Место нахождения бюджетного учреждения: ул. Максима Горького, дом 52, г. Рыбинск Ярославская область, 152900.

Бюджетное учреждение действует на основании: устава, утвержденного приказом департамента здравоохранения и фармации Ярославской области от 27.05.2015 № 884;

лицензии на право осуществления медицинской деятельности № ЛО-76-01-00263 от 16 октября 2017г. выдана департаментом здравоохранения и фармации Ярославской области на срок - бессрочно.

Бюджетное учреждение является юридическим лицом. Бюджетное учреждение имеет самостоятельный баланс, лицевые счета, печать со своим наименованием; штампы; бланки.

Номера лицевых счетов:

-901.06.247.5 - для учета операций со средствами ОМС;

-901.06.247.6 - для учета операций со средствами от предпринимательской деятельности; субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания;

-901.06.247.7 - для учета операций со средствами поступающие во временное распоряжение;

-901.06.247.8 - для учета операций со средствами поступающие в виде субсидий на иные цели.

Бюджетное учреждение отвечает по всем своим обязательствам находящимся у него на праве оперативного управления имуществом, за исключением особо ценного движимого имущества (далее – ОЦДИ), закрепленного за ним в установленном законодательством порядке или приобретенного бюджетным учреждением за счет выделенных Учредителем средств, а также недвижимого имущества.

Источниками формирования финансовых ресурсов бюджетного учреждения являются:

-субсидии из областного бюджета связанные с оказанием государственных услуг (выполнением работ);

-субсидии из областного бюджета на иные цели в случаях и порядке, установленном Правительством Ярославской области;

-доходы бюджетного учреждения, полученные от выполнения работ, оказания услуг, относящихся к основным видам деятельности бюджетного учреждения за плату;

-доходы от сдачи в аренду имущества в установленном порядке; -иные источники, не запрещенные действующим законодательством.

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Бюджетное учреждение имеет следующие территориально обособленные структурные подразделения, не являющиеся его филиалами по адресу:

-Травматологический пункт, расположенный по адресу: ул. Куйбышева, д.3, г. Рыбинск, Ярославская область 152900;

-Инфекционное отделение, расположенное по адресу: ул. Максима Горького, д.54, г. Рыбинск, Ярославская область, 152900;

-Поликлиника, расположенная по адресу: ул. Максима Горького, д.58 г. Рыбинск, Ярославская область, 152900;

-Офис врача общей практики, расположенный по адресу: ул. Ошурковская, д.26, г. Рыбинск, Ярославская область, 152908.

Предметом деятельности бюджетного учреждения является выполнение работ (оказание услуг) в целях обеспечения реализации полномочий Учредителя в сфере здравоохранения в соответствии с действующим законодательством.

Организационная структура учреждения состоит: стационар и дневной стационар, поликлиника и дневной стационар, травматологический пункт, офис врача общей практики.

Структура коечного фонда стационара за 2020 год – 301 койка:

- эндокринологическое отделение - 22 койки;
- терапевтические отделения - 81 койка;
- травматологическое отделение - 61 койка (из них 4 детские);
- нейрохирургическое отделение - 25 коек (из них 3 детские);
- инфекционное отделение - 65 койки (из них 5 детские);
- оториноларингологические отделение - 35 коек (из них 10 детские);
- отделение анестезиологии-реанимации – 12 коек;
- кабинет трансфузионной терапии;
- рентгеновское отделение;
- кабинеты рентгеновской компьютерной томографии;
- кабинет магнитно-резонансной томографии;
- приемное отделение;
- клиничко-диагностическая лаборатория;
- физиотерапевтическое отделение;
- отделение функциональной диагностики;
- кабинет эндоскопии;
- административно - хозяйственный отдел.

Структура коечного фонда дневного стационара за 2020г. – 21 койка (в две смены):

- терапевтические - 3 койки;
- неврологические - 3 койки;
- кардиологические - 3 койки;
- офтальмологические – 6 коек;
- оториноларингологические – 5 коек;
- травматологические – 1 койка.

Структура коечного фонда дневного стационара поликлиники за 2020г. – 4 койки (в три смены):

- терапевтические – 4 койки;

В состав поликлиники входят:

- терапевтическое отделение 1;
- терапевтическое отделение 2;
- кабинет клинико-диагностической лаборатории;
- рентгеновский кабинет;
- кабинет функциональной диагностики;
- физиотерапевтический кабинет;
- стоматологическое отделение;
- кабинет кардиологический;
- кабинет хирургический;
- кабинет оториноларингологический;
- кабинет офтальмологический;
- кабинет неврологический;
- кабинет эндокринологический;
- кабинет инфекционных заболеваний;
- кабинет эндоскопический;
- кабинет гастроэнтерологический;
- кабинет медицинской профилактики;
- кабинет процедурный;
- смотровой кабинет;
- фельдшерский здравпункт;
- регистратура.

В состав травматологического пункта входят:

- рентгеновский кабинет;
- кабинет антирабической помощи;
- кабинеты врачей.

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

Штатная и фактическая численность сотрудников:

Численность работников на 01.01.2021 года - 655 человек, из них:

- основные - 624 человека;
- временные не работают (в отпуске по уходу за ребенком - 29 человека, в декретном отпуске - 2 человека).

	Штаты	Занятые	Физические лица
Врачи	199,25	160,5	100
Провизоры	1	1	1
Средний медперсонал	397,25	347,5	289
Фармацевты	2	2	2
Младший медперсонал	33,25	29,5	29
Специалисты с высшим немедицинским образованием	5,75	5,75	3
Прочий персонал	302	265,5	231
Итого:	940,5	811,75	655

	Принято на работу в 2020 году, человек	Уволилось в 2020 году, человек	Дефицит физических лиц, человек
Врачи	14	13	33
Средний медперсонал	16	17	29
Младший медперсонал	1	2	0
Прочие	41	46	0
Итого:	72	78	62

За период 2020 года повысили квалификацию следующие сотрудники:

-врачи – 29 человек;

-средний медицинский персонал - 59 человека.

прошли профессиональную подготовку:

-средний медицинский персонал - 6 человек.

Средняя заработная плата по учреждению в 2020 году в сравнении с 2019 годом увеличилась на 30,0% и составила 37 511,00 рублей. Средняя заработная плата врачей увеличилась на 38% и составила 71 973,00 рублей. Средняя заработная плата среднего медперсонала увеличилась на 41% и составила 37 167,00 рублей. Средняя заработная плата младшего персонала увеличилась на 65% и составила 36 826,00 рублей. Средняя заработная плата прочего персонала увеличилась на 9% и составила 21 974,00 рубля.

Общая балансовая стоимость движимого и недвижимого имущества на конец отчетного года составляет - 389 759 822,92 руб., в том числе:

-стоимость недвижимого имущества - 132 302 493,71 руб.;

-стоимость движимого имущества – 257 457 329,21 руб. в том числе стоимость особо ценного движимого имущества – 229 622 791,79 руб.;

На конец отчетного года остаточная стоимость основных средств составила 103 263 739,11 руб. Основные средства находятся в исправном техническом состоянии. Недостач и порчи имущества в 2020 г. не выявлено. Основные средства использовались строго по целевому назначению, технический уровень в целом соответствует реальной потребности в них. Бюджетному учреждению требуется компьютерный томограф.

Фактические объемы мед.помощи по источникам финансирования (статистические):

	ОМС	Бюджет	ПД	Гос. задание	Итого:
- случаи госпитализации	6 806	158	131	144	7 239
- койко/дни	62 643	840	841	1296	65 620
Выполнение задания по амбулаторной помощи:					
- посещения всего	157 959	15 719	5 868	736	180 282
- посещения с профилактической целью	40 643	9 429	2 117		52 189
- неотложная медицинская помощь	45 588	1079	28	600	47 297
посещения, включенные в обращения по заболеванию (справочно)	71 728	5 211	3723	136	80 796
- обращения по поводу заболевания	26 993	1 570	1 128	50	29 741
Выполнение задания по стационарозамещающей помощи (случаи госпитализации)	474	4			478

Стационар

	ОМС (задание)	ТФОМС	ФСС	Итого ОМС
ЗС	6709	95	2	6 806
Койко-дни	61 662	917	64	62 643

Численность прикрепленного населения на 01.01.2021г. составляет 36 034 человек, в том числе:
 -трудоспособный возраст - 23 537 человек;
 -старше трудоспособного - 12 497 человек.

В целях эффективного расходования средств в 2020 г. применялись конкурентные способы заключение контрактов в рамках исполнения Федерального закона от 05.04.2013г. № 44-ФЗ.

Количество заключенных контрактов составило 263 шт., общая стоимость 94 607,2 тыс.руб.; количество заключенных контрактов с единственным поставщиком 6 шт. на общую стоимость 16 140,6 тыс. руб.

В результате применение конкурентных способов экономия при заключении контрактов составила 13 741,7 тыс. руб., в том числе:

- по КФО 5 - 3161,5 тыс.руб.;
- по КФО 7 - 17 108,0 тыс. руб.

Для обеспечения сохранности зданий, сооружений и основных средств, находящиеся на балансе учреждения, проводятся следующие мероприятия:

- заключены договоры на охрану;
- заключены договоры на обслуживание пожарной сигнализации;
- заключены договоры о материальной ответственности должностных лиц.

Бюджетное учреждение имеет сайт в сети Интернет bolnica-pirogova.ru, который поддерживается в актуальном состоянии.

Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности»

Сведения об исполнении мероприятий в рамках субсидий на иные цели:

Наименование показателя	Код по БК	Аналитический код	Утверждено плановых назначений, руб.	Исполнено, руб.	Не исполнено, руб.
1	2	3	4	5	6
1. Доходы учреждения, всего	X	X	107 408 089,00	107 408 085,23	3,77
из них не исполнено					
Доходы	100		107 408 089,00	107 408 085,23	3,77
Безвозмездные денежные поступления	150		107 408 089,00	107 408 085,23	3,77
2. Расходы учреждения, всего :	X	X	119 299 553,69	114 980 370,47	4 319 183,22
из них не исполнено					
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	100		5 805 468,00	5 329 353,17	476 114,83
Расходы на выплаты персоналу казенных учреждений	110		5 805 468,00	5 329 353,17	476 114,83
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений	119	901.28.0024	4 433 280,00	4 063 206,59	370 073,41
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений	119	901.30.0027	291 497,00	270 620,45	20 876,55
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений	119	901.30.0026	221 000,00	195 489,73	25 510,27
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений	119	901.28.0027	286 793,00	262 827,00	23 966,00
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений	119	901.28.0026	572 898,00	537 209,40	35 688,60
Результат исполнения (дефицит/профицит)	X	X	-11 891 464,69	-7 572 285,24	0,00
3. Источники финансирования дефицита средств учреждения, всего	X	X	11 891 464,69	7 572 285,24	4 319 179,45

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

В ФОРМЕ 0503710 СПРАВКА ПО ЗАКЛЮЧЕНИЮ УЧРЕЖДЕНИЕМ СЧЕТОВ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА ОТЧЕТНОГО ФИНАНСОВОГО ГОДА:

2 401 10 172 - 158 900,00 рублей - расчеты с учредителем.
2 401 10 172 - 20 632,98 рубля - реализация сереброотходов и макулатуры.
4 401 10 172 - 24 830 216,65 рублей - расчеты с учредителем.
7 401 10 172 - 42 354 872,58 рубля - расчеты с учредителем.
7 401 10 172 - 4 350,80 рублей - оприходование ветоши.

В ФОРМЕ 0503710 Р РАСШИФРОВКА ПОКАЗАТЕЛЕЙ, ОТРАЖЕННЫХ В СПРАВКА ПО ЗАКЛЮЧЕНИЮ УЧРЕЖДЕНИЕМ СЧЕТОВ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА ОТЧЕТНОГО ФИНАНСОВОГО ГОДА (СПРАВОЧНО):

Строка 133 составляет сумму 2 082 660,58 рублей в т.ч:

2 401 10 196 - 1 501 042,00 рубля - анализатор коагулометрический в кол-ве 2 шт.; 10 000,00 рублей - анализатор электролитного состава крови; 30 000,00 рублей - анализатор мочи; 367 024,81 рубля - анализатор гематологический; 24 593,77 рубля - принтер Epson; 150 000,00 рублей - анализатор мочи.

Строка 134 составляет сумму 53 581 238,66 рублей в т.ч.:

2 401 10 191 - 4 153 999,80 рублей - средства индивидуальной защиты (СИЗ).
4 401 10 191 - 40 026 356,17 рублей - эритроцитная масса, плазма свежемороженая, медикаменты, СИЗ.
4 401 10 191 - 7 106 632,69 рубля - иммуноглобулин, вакцина, медикаменты.
2 401 10 195 - 19 250,00 - переговорное устройство.
4 401 10 195 - 2 220 000,00 рублей - аппарат ИВЛ "Авента-М"; 55 000,00 - аппаратный индентификатор Рутокен.

В ФОРМЕ 0503721 "ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ УЧРЕЖДЕНИЯ":

Доходы от компенсации затрат (134) по приносящей доход деятельности составляют сумму 115 145,35 рублей в т.ч.:

-возмещение штрафов за нарушение правил дорожного движения в сумме 3 550,00 рублей;
-возмещение расходов по уплате госпошлины по исполнительным листам в сумме - 23 195,35 рублей;
-возмещение расходов ФСС за проведение специальной оценки условий труда в сумме - 88 400,00 рублей.

Доходы по условным арендным платежам (135) по приносящей доход деятельности составляют сумму 155 334,97 рублей в т.ч.:

-возмещение с арендаторов за коммунальные услуги, услуги охраны, земельного и имущественного налога.

Доходы от штрафных санкций за нарушение законодательства о закупках и нарушение условий контрактов (договоров) (141) по приносящей доход деятельности составляют сумму 3 991,07 рубль в т.ч.:

-неустойка за ненадлежащее исполнение контрактов.

Поступления текущего характера бюджетным и автономным учреждениям от сектора государственного управления (152) по приносящей доход деятельности составляют сумму 93 900,00 рублей в т.ч.:

-финансовое обеспечение от ТФОМС на дополнительное профессиональное образование медицинских работников.

Поступления текущего характера от иных резидентов (за исключением сектора государственного управления и организаций государственного сектора) (155) по приносящей доход деятельности составляют сумму 2 630 461,00 рублей в т.ч.:

-ПАО "ОДК-Сатурн" в сумме 372 401,00 рубль (на приобретение комплектов реагентов COVID-19, исследование клинического материала на возбудителя коронавирусной инфекции COVID-19);

- ПАО "РусГидро" в сумме 2 143 060,00 рублей (на приобретение комплектующих и расходных материалов, лекарственных средств, средств индивидуальной защиты и дезинфекции в целях предупреждения распространения новой коронавирусной инфекции);

-АО "Ярославский бройлер" в сумме 105 000,00 рублей (на приобретение медицинских изделий в целях предупреждения распространения новой коронавирусной инфекции);

-Саватаева А.Л. в сумме 10 000,00 рублей (на приобретение лекарственных средств в целях предупреждения распространения новой коронавирусной инфекции);

Поступления капитального характера бюджетным и автономным учреждениям от сектора государственного управления (162) по приносящей доход деятельности составляют сумму 1 228 710,00 рублей в т.ч.:

-финансовое обеспечение от ТФОМС на приобретение медицинского оборудования: Монитора пациента на 5 параметров.

Поступления капитального характера от иных резидентов (за исключением сектора государственного управления и организаций государственного сектора) (165) по приносящей доход деятельности составляют сумму 499 940,00 рублей в т.ч.:

-АО "Ярославский бройлер" в сумме 143 000,00 на приобретение концентратора кислорода;

-ПАО "РусГидро" в сумме 356 940,0000 рублей на приобретение концентратора кислорода, пульсоксиметров, электрокардиографа одно/трехканальный.

Доходы от выбытия активов (172) составляют сумму 17 708 539,71 рублей в т.ч.:

- Деятельность по государственному заданию: -24 830 216,65 рублей - расчеты с учредителем;

-Приносящая доход деятельность: 42 538 756,36 рублей в т.ч.: 42 513 772,58 рубля - расчеты с учредителем; 4 578,98 рублей - реализация сереброотходов; 4 984,00 - отходы макулатуры; 11 070,00 - реализация металлолома; 4 350,80 рублей – оприходование ветоши.

Безвозмездное неденежное поступление текущего характера от сектора государственного управления и организаций государственного сектора (191) составляет сумму 51 286 988,66 рублей в т.ч.:

-Деятельность по государственному заданию: 47 132 988,86 рублей в т.ч.:

Благотворительный фонд помощи взрослым "ЖИВОЙ" в сумме 511 622,00 рубля (средства индивидуальной защиты (далее СИЗ));

Департамент здравоохранения и фармации Ярославской области в сумме 4 077 006,41 рублей (медикаменты);

ГБУЗ ЯО "Клиническая больница №3" в сумме 62 010,00 рублей (одноразовая посуда);

ГБУЗ ЯО "Клиническая больница имени Н.А. Семашко" в сумме 460 385,10 рублей (перчатки, СИЗ, одноразовое белье);

ГБУЗ ЯО "Областная детская клиническая больница" в сумме 2 976 657,28 рублей (вакцина);

ГП ЯО "ОблФарм" в сумме 35 754 251,64 рубль (дез. средства, СИЗ);

ГКУЗ ЯО "Медицинский центр мобилизационных резервов "Резерв" в сумме 625 283,10 рубля (бахилы, маски, системы для переливания крови, медикаменты, СИЗ);
ГБУЗ ЯО "Рыбинская станция переливания крови" в сумме 2 638 263,33 рубля (плазма свежезамороженная, эритроцитарная масса);
ГБУЗ ЯО "ЯОКГВВ - МЦ "ЗДОРОВОЕ ДОЛГОЛЕТИЕ" в сумме 27 510,00 (СИЗ).
-Приносящая доход деятельность: 4 153 999,80 рублей в т.ч.:
Фонд "Добрый Город" в сумме 653 004,80 (СИЗ, перчатки, бахилы);
ГП ЯО "ОблФарм" в сумме 3 500 995,00 рублей (СИЗ).

Безвозмездное неденежное поступление капитального характера от сектора государственного управления и организаций государственного сектора (195) составляет сумму 2 294 250,00 рублей в т.ч.:

-Деятельность по государственному заданию: 2 275 000,00 рублей в т.ч.,:
ГКУЗ ЯО "Медицинский центр мобилизационных резервов "Резерв" в сумме 2 220 000,00 руб. -
Аппарат искусственной вентиляции легких "Авента-М" в количестве 2 шт.;
ООО "НТССОФТ" в сумме 55 000,00 рублей - Аппаратный индентификатор Рутокен S 64КБ в количестве 50 шт..
-Приносящая доход деятельность: 19 250,00 рублей в т.ч.:
ГБУЗ ЯО "Клиническая больница имени Н.А. Семашко" - Переговорное устройство DD-215 G.

Безвозмездное неденежное поступление капитального характера от организаций (за исключением сектора государственного управления и организаций государственного сектора) (196) составляет сумму 2 082 660,58 рублей в т.ч.:

ООО "Медлайт" - в сумме 1 501 042,00 рубля - Анализатор коагулометрический СА, с принадлежностями в количестве 2 шт.;
НО "Национальный фонд помощи медицинским учреждениям" в сумме 10 000,00 рублей - Анализатор электролитного состава крови Аудиком.
ООО "СМАИЛО" в сумме 180 000,00 рублей: Анализатор мочи для определения белка и креатина URiСКАН-БК в сумме 30 000,00 рублей ; Анализатор мочи URiСКАН-ПРО в сумме 150 000,00 рублей;
ООО "ЭКО-МЕД-С М" в сумме 391 618,58 рублей: Анализатор гематологический МЕК 6500К в сумме 367 024,81 рубля; Принтер Epson LX-350+II LPT с кабелем Bitronix в сумме 24 593,77 рубля.

В ФОРМЕ 0503737 КФО 7 «СРЕДСТВА ПО ОБЯЗАТЕЛЬНОМУ МЕДИЦИНСКОМУ СТРАХОВАНИЮ»:

По строке 950 в сумме 1 261 655,74 рублей отражен возврат расходов прошлых лет (возврат от ФСС - переплата по страховым взносам на обязательное соц. страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством в сумме 1 249 788,50 рублей; возврат от Росприроднадзора за излишне уплаченный налог на загрязнение окружающей среды в сумме 11 867,24 рублей).

В ФОРМЕ 0503768 "СВЕДЕНИЯ О ДВИЖЕНИИ НЕФИНАНСОВЫХ АКТИВОВ УЧРЕЖДЕНИЯ":

Общая балансовая стоимость основных средств по состоянию на 01.01.2021 года по сравнению с данными на 01.01.2020г. уменьшилась с 402 130 983,50 рублей до 389 759 822,92 рублей (на - 3,08%).

Наибольшая балансовая стоимость основных средств по состоянию на 01.01.2021 года отражена по виду финансового обеспечения 7 "Средства обязательного медицинского страхования" в сумме 188 980 819,49 рублей (48,5% от общей стоимости).

Общая стоимость недвижимого имущества учреждения по состоянию на 01.01.2021 года составляет 132 302 493,71 рублей (32,9% от общей балансовой стоимости основных средств), в том числе по виду финансового обеспечения 4 "субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания 11 364 566,00 рублей (8,6% от общей стоимости недвижимого имущества).

Балансовая стоимость особо ценного движимого имущества на 01.01.2021 года составляет 229 622 791,79 рублей или 58,9% от общей балансовой стоимости основных средств.

Наибольший удельный вес в стоимости основных средств по состоянию на 01.01.2021 года занимают нежилые помещения (здания и сооружения) 120 937 927,71 рублей (31,0% от общей балансовой стоимости основных средств), машины и оборудование 272 145 344,41 рублей (69,8% от общей балансовой стоимости основных средств).

В течении года вложения в нефинансовые активы:

- недвижимое имущество без изменений;
- особо ценное движимое имущество уменьшилось с 244 897 286,75 рублей до 229 622 791,79 рублей (на 6,24%);
- иное движимое имущество увеличилось с 24 931 203,04 рубля до 27 834 537,42 рублей (на 11,6%).

В ФОРМЕ 0503769 КФО 2 «СВЕДЕНИЯ ПО ДЕБИТОРСКОЙ И КРЕДИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ УЧРЕЖДЕНИЯ»:

-сумма задолженности (18 918,74 руб.) на начало года по сч.20531000 гр.2 не соответствует остаткам по тому же счету на конец предыдущего года в связи со снятием суммы с доходов за оказанные услуги в 2019 году.

-сумма задолженности (6 573,60 руб.) на начало года по сч.30225000 гр.2 не соответствует остаткам по тому же счету на конец предыдущего года в связи с проведением не своевременно поступивших документов за 2019 год.

-сумма задолженности (92 000,00 руб.) на начало года по сч.30226000 гр.2 не соответствует остаткам по тому же счету на конец предыдущего года в связи с проведением не своевременно поступивших документов за 2019 год в сумме 12 000,00 руб. и восстановлена кредиторская задолженность по использованию программного обеспечения в сумме 80 000,00 руб.

Общая кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2021 года по сравнению с аналогичными показателями 2019г. увеличилась с 492 162,80 рублей до 838 485,28 рублей (41,3%). Кредиторская задолженность возросла в связи с поставкой товара в конце года. Основными кредиторами и причинами образования задолженности являются:

- ООО "МЕДТЕХНИКА +" - 165 000,00 рублей (поставка основных средств);
- ООО "БИОМЕДСЕРВИС" - 205 540,00 (поставка иммуноглобулина);
- ООО "САЛЮСГРУПП" - 126 500,00 (поставка наборов реагентов для выявления РНК коронавируса).

По расчетам с прочими дебиторами (счет 2 210.05.000) отражены перечисления по обеспечению заявок на участие в конкурсах и исполнения государственных контрактов в сумме 14 367,50 рублей.

В ФОРМЕ 0503769 КФО 7 «СВЕДЕНИЯ ПО ДЕБИТОРСКОЙ И КРЕДИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ УЧРЕЖДЕНИЯ»:

-сумма задолженности (4 948,00 руб.) на начало года по сч.20626000 гр.2 не соответствует остаткам по тому же счету на конец предыдущего года с проведением не своевременно поступивших документов за 2019 год.

-сумма задолженности (20,90 руб.) на начало года по сч.20621000 гр.2 не соответствует остаткам по тому же счету на конец предыдущего года с проведением не своевременно поступивших документов за 2019 год.

-сумма задолженности (918,11 руб., 151 175,85 руб. -242 737,35 руб., 30 641,87 руб.) на начало года по сч.х302хх000 гр.2 не соответствует остаткам по тому же счету на конец предыдущего года с проведением не своевременно поступивших документов за 2019 год.

-сумма задолженности (39,00 руб.) на начало года по сч.30305000 гр.2 не соответствует остаткам по тому же счету на конец предыдущего года в связи с доначислением транспортного налога за 2019г.

По состоянию на 1 января 2021 года перед бюджетным учреждением числится дебиторская задолженность. Основными дебиторами и причинами образования являются:

- АСНП "ЦВКК" в сумме 84 472,00 рублей (аванс на 2021 год на проведение оценки качества лабораторных исследований);

- Сотрудники учреждения - 17 223,00 рублей (аванс на командировочные расходы).

Остатки на счете 7 205 000 в сумме 26 680,48 рублей произошли по причине снятий страховыми медицинскими компаниями по результатам актов медико-экономической экспертизе и экспертизе качества медицинской помощи.

Общая кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2021 года по сравнению с аналогичными показателями 2019г. уменьшилась с 32 402 128,53 рублей до 17 996 478,34 рублей (44,4%).

Кредиторская задолженность возросла в связи с поставкой товара в конце года, а также предъявленные счета за оказанные услуги в декабре месяце. Основными кредиторами и причинами образования задолженности являются:

- ПАО "ТНС энерго Ярославль" - 515 509,43 рублей (услуги за электроэнергию);

- ООО "Рыбинская генерация" - 701 051,50 рублей (услуги за теплоэнергию);

- ГП ЯО "Северный водоканал" - 86 399,69 рублей (услуги водоснабжения);

- ООО "ВинФарма" - 942 274,26 рублей (поставка лекарственных средств);

- ООО ГК "НАДЕЖДА-ФАРМ" - 390 681,46 рублей (поставка лекарственных средств);

- АО "Р-ФАРМ" - 858 000,00 рублей (поставка лекарственных средств);

- ООО "ФАРМПОТРЕБСОЮЗ" - 326 885,48 рублей (поставка лекарственных средств);

- ООО "ФОРМЕД-ЯРОСЛАВЛЬ" - 1 027 639,67 рублей (поставка лекарственных средств).

а также начисленные налоги за 4 квартал 2020г.:

-налог на имущество – 178 124,48 рублей;

-земельный налог – 391 532,30 рублей;

В ФОРМЕ 0503773 КФО 2 "СВЕДЕНИЯ ОБ ИЗМЕНЕНИИ ОСТАТКОВ ВАЛЮТЫ БАЛАНСА УЧРЕЖДЕНИЯ.СОБСТВЕННЫЕ ДОХОДЫ УЧРЕЖДЕНИЯ":

-по сч. 24015000 гр. 3 отражены расходы будущих периодов по неисключительным правам.

-по сч. 20531000 гр. 3 отражено снятие суммы с доходов за оказанные услуги в 2019 году.

-по сч. 2302х000 гр. 3 отражено проведение не своевременно поступивших документов за 2019 год.

В ФОРМЕ 0503773 КФО 7 "СВЕДЕНИЯ ОБ ИЗМЕНЕНИИ ОСТАТКОВ ВАЛЮТЫ БАЛАНСА УЧРЕЖДЕНИЯ.СРЕДСТВА ПО ОБЯЗАТЕЛЬНОМУ МЕДИЦИНСКОМУ СТРАХОВАНИЮ":

-по сч. 20531000 гр. 3 отражено снятие суммы с доходов за оказанные услуги в 2019 году.

-по сч. 2206х000 гр. 3 отражено проведение не своевременно поступивших документов за 2019

год.

-по сч. 2302х000 гр. 3 отражено проведение не своевременно поступивших документов за 2019

год.

-по сч. 23030500 гр. 3 отражено доначислением транспортного налога за 2019г.

Аренда. Учет ведется согласно СГС «Аренда» от 30.12.2016 № 258н.:

1. На конец 2020 года действует 10 договоров аренды недвижимого имущества, находящегося в собственности Ярославской области и 2 договора на возмещение затрат за коммунальные услуги в рамках реализации зарплатного проекта. Общая площадь сдаваемых помещений составляет 148,2 квадратных метра. Договора заключаются сроком на 1 год.

2. Размер арендной платы определяется договором аренды на основании отчета независимого оценщика об оценке рыночной стоимости арендной платы, составленного в соответствии с законодательством Российской Федерации об оценочной деятельности, либо по результатам проведения конкурса или аукциона на право заключения договора аренды в отношении областного имущества. Размер арендной платы изменяется в порядке, предусмотренном действующим законодательством и договором аренды, но не чаще 1 раза в календарном году.

3. Арендатор только с письменного согласия собственника недвижимого имущества, Арендодателя имеет прав:

- сдавать арендуемое недвижимое имущество в субаренду и передавать свои права и обязанности по настоящему договору другому лицу, предоставлять его в безвозмездное пользование, а также отдавать арендные права в залог и вносить их в качестве вклада в уставный капитал хозяйственных товариществ и обществ или паевого взноса в производственный кооператив.

-производить перепланировку, переоборудование, а также отделимые и неотделимые улучшения арендуемого недвижимого имущества только при наличии письменного согласия собственника недвижимого имущества, Арендодателя и руководителя органа исполнительной власти Ярославской области, в функциональном подчинении которого находится Арендодатель, в соответствии с действующим законодательством и при условии, что такая перепланировка или переоборудование не ухудшат техническое состояние элементов и конструкций.

Согласно стандарту СГС "Резервы" от 30.05.2018 № 124н:

Сумма резерва по отпускам за отработанное время на начало года отражена в сумме 35 086 014,00 рублей в т.ч. по КФО 2 в сумме 730 963,00 рублей, по КФО 7 в сумме 34 355 051,00 рублей.

В течении года сумма использованного резерва по КФО 2 составила в сумме 428 749,44 рублей.

По итогам инвентаризации восстановлен неиспользованный резерв в сумме - 302 213,56 рублей.

В течении года сумма использованного резерва по КФО 7 составила в сумме 25 646 375,21 рублей. По итогам инвентаризации восстановлен неиспользованный резерв в сумме - 8 708 675,79 рублей.

Резерв на оплату отпусков сотрудникам в 2021 году отражен в сумме 36 354 014,00 рублей в т.ч. по КФО 2 в сумме 732 784,00, по КФО 7 35 621 229,00 рублей.

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

Годовая бухгалтерская отчетность представляется в составе форм, установленных Инструкцией № 33н.

Годовая бухгалтерская отчетность за 2020 год сформирована в соответствии с положениями Инструкции 157н, Инструкции по применению плана счетов бухгалтерского учета бюджетных учреждений, утвержденной приказом Министерства финансов Российской Федерации от

16.12.2010 № 174н (далее – Инструкции 174н), и иными нормативно-правовыми актами, регулирующие вопросы бухгалтерского учета.

Для ведения бюджетного учета в учреждении установлено программное обеспечение 1С:Предприятие 8.3. Все участки автоматизированы.

При сдаче отчетности в ИФНС, ПФ РФ, ФСС др. контролирующие органы используются программы: СБиС++; Контур.

Перечень форм отчетности не включенных в состав бухгалтерской отчетности за отчетный период в виду отсутствия числовых значений показателей:

-Форма 0503725_2 Справка по консолидируемым расчетам учреждения. Собственные доходы учреждения;

-Форма 0503725_4 Справка по консолидируемым расчетам учреждения. Субсидии на выполнение гос.(мун.) задания;

-Форма 0503725_5 Справка по консолидируемым расчетам учреждения. Субсидии на иные цели;

-Форма 0503725_6 Справка по консолидируемым расчетам учреждения. Субсидии на цели осуществления кап.вложений;

-Форма 0503725_7 Справка по консолидируемым расчетам учреждения. Средства ОМС;

-Форма 0503737_6 Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности. Субсидия на цели осуществления капитальных вложений;

-Форма 0503738_6 Отчет об обязательствах учреждения. Субсидии на цели осуществления кап.вложений;

-Форма 0503761 Сведения о количестве обособленных подразделений;

-Форма 0503767 Сведения о целевых иностранных кредитов;

-Форма 0503766_5_6 Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности. Субсидия на цели осуществления капитальных вложений;

-Форма 0503768_6 Сведения о движении нефинансовых активов учреждения. Субсидии на цели осуществления кап.вложений;

-Форма 0503769_6 Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения. Субсидии на цели осуществления кап.вложений;

-Форма 0503771 Сведения о финансовых вложениях учреждения;

-Форма 0503772 Сведения о суммах заимствований;

-Форма 0503773_3 Сведения об изменениях остатков валюты баланса учреждения. Средства во временное распоряжение;

-Форма 0503773_4 Сведения об изменениях остатков валюты баланса учреждения. Деятельность по государственному заданию;

-Форма 0503773_5 Сведения об изменениях остатков валюты баланса учреждения. Субсидия на иные цели;

-Форма 0503773_5_6 Сведения об изменениях остатков валюты баланса учреждения. Деятельность с целевыми средствами.

-Форма 0503773_6 Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения. Субсидии на цели осуществления кап.вложений;

-Форма 0503779_6 Сведения об остатках денежных средств учреждения. Субсидии на цели осуществления кап.вложений

-Форма 0503790 Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, об объектах незавершенного строительства бюджетного (автономного) учреждения;

-Сведения об основных направления деятельности (Таблица № 1);

-Сведения о проведении инвентаризации (Таблица № 6).

В целях составления бюджетной отчетности за 2020 год учреждением на основании приказа № 177 от 30.09.2020г. проведена годовая инвентаризация активов и обязательств. Расхождений данных бюджетного учета и фактического наличия не установлено, недостая и хищений

имущества не выявлено.

Руководитель



М.Ю. Цветков
(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы

Е.И. Егорова
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

О.А. Колк
(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

ОГРН	
ИНН	
КПП	

(наименование, местонахождение)

Руководитель
(уполномоченное
лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

главный бухгалтер
(должность)

(подпись)

О.А. Колк
(расшифровка подписи)

(телефон, e-mail)

24 января 2021 г.

Сведения об основных положениях учетной политики учреждения

Таблица №4

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Способ ведения бухгалтерского учета	Характеристика применяемого способа
1	2	3	4
Бланки строгой отчетности	0 00003000	Учет	Условная оценка: один бланк, один рубль.
Основные средства в эксплуатации	0 00021000	Учет	По балансовой стоимости введенного в эксплуатацию объекта
Основные средства	0 10100000	1. Определение срока полезного использования. Признание в учете объектов основных средств, полученные учреждением необменной операции, а также выявленные при инвентаризации. 2. Принятие к учету.	1. На основании решения комиссии субъекта учета по поступлению и выбытию активов. 2. По первоначальной стоимости.
Амортизация	0 10400000	Метод начисления амортизации	Линейный метод
Материальные запасы	0 10500000	1. Оценка материальных запасов 2. Выбытие материальных запасов	1. По фактической стоимости 2. По средней фактической стоимости