

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 01 Января 2019 г.

Учреждение (главный распорядитель (распорядитель), получатель)

Наименование бюджета

Периодичность

Единица измерения

БУЗ ВО «Великоустюгская ЦРБ»

Бюджет Вологодской области

1 апреля, 1 июля, 1 октября, годовая

руб.

Форма

ОКУД

Дата

по

коды

0503760

01 | 01 | 19

по ОКПО

по ОКATO

Глава по БК

по ОКЕИ

01921436

19401000000

008

383

Полное наименование учреждения: бюджетное учреждение здравоохранения Вологодской области «Великоустюгская центральная районная больница»

Официальное сокращённое наименование учреждения: БУЗ ВО «Великоустюгская ЦРБ»

Юридический адрес: Вологодская область, г. Великий Устюг, Советский проспект, д. 30

Почтовый адрес учреждения: Россия, Вологодская обл., г. Великий Устюг, Советский проспект, д. 30

Учреждение является юридическим лицом, обладает обособленным имуществом, имеет самостоятельный баланс, лицевые счета, открываемые Департаментом финансов области, печать, штампы, бланки со своими наименованиями.

Учреждение является унитарной некоммерческой организацией – государственным учреждением, тип – бюджетное учреждение, создано для обеспечения реализации предусмотренных законодательством Российской Федерации полномочий органов государственной власти области в сфере здравоохранения.

Учреждение осуществляет свою деятельность в соответствии с законодательством и иными правовыми актами Российской Федерации и Вологодской области, Уставом.

Учреждение подчиняется департаменту здравоохранения Вологодской области.

Функции и полномочия учредителя учреждения осуществляет департамент здравоохранения Вологодской области. Устав, структура утверждаются департаментом здравоохранения Вологодской области.

Полномочия собственника имущества учреждения осуществляет Департамент имущественных отношений Вологодской области.

Источниками финансирования являются: бюджетные ассигнования, средства обязательного медицинского страхования, выручка от реализации товаров, работ, услуг, пожертвования

Между департаментом здравоохранения Вологодской области и Учреждение заключены следующие соглашения:

соглашение о порядке и условиях предоставления субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) бюджетным учреждением области № б/н от 29 января 2018 г.(с изменениями) в сумме 31366985,00 рублей;

соглашение о порядке и условиях предоставления субсидии на иные цели б/н от 29 января 2018 г (с изменениями) в сумме 7 193 700,11 рублей на укрепление материально-технической базы учреждения;

соглашение о порядке и условиях предоставления субсидии на иные цели 674-2018/9 от 01 августа 2018 г (с изменениями) в сумме 13 457 250,00 рублей на укрепление материально-технической базы детских поликлиник.

Государственное задание учреждению на 2018 год установлено в следующем объеме:

№ п/п	Наименование услуг (работ)	Единицы измерения	Объем услуг, установленный в государственном задании	Объем субсидии на выполнение государственного задания, руб.

1	Предоставление медицинской помощи на койках сестринского ухода	койко-день	14 100,00	28 288 245,00
2	Оказание амбулаторно-поликлинической	обращений	1 438,00	1 049 740,00
3	Скорая медицинская помощь, не включенная в базовую программу	число пациентов	1 200,00	2 029 000,00

Учреждение в соответствии с Уставом осуществляет следующие виды предпринимательской деятельности: выполнение работ (оказание услуг) дополнительно к бесплатным видам медицинской помощи; передача в аренду и безвозмездное пользование имущества, находящегося в оперативном управлении Учреждения; осуществление оптовой и розничной торговли медикаментами, изделиями медицинского назначения, расходными материалами и иными сопутствующими материалами; оказание услуг в сфере сервисного и бытового обслуживания пациентов и обслуживающего персонала.

Учреждению на 2018 год доведен следующий финансовый план по средствам обязательного медицинского страхования:

№ п/п	Наименование видов медицинской помощи	Единица измерения	Объем услуг	Сумма
1	Медицинская помощь в амбулаторных условиях (с профилактической целью)	посещений	123 841	47 470 266,51
	Медицинская помощь в амбулаторных условиях (по неотложной медицинской помощи)	посещений	26 000	15 263 620,77
	Медицинская помощь в амбулаторных условиях (в связи с заболеваниями)	обращений	95 297	69 750 111,71
2	Медицинская помощь в стационарных условиях	Случай госпитализации	8 557	97 071 618,12
3	Медицинская помощь в условиях дневного стационара	Случай лечения	3 995	26 120 570,30
4	Скорая помощь	вызов	16 264	39 514 327,03
5	Подушевой норматив финансирования			243 193 694,49
	Граждане, застрахованные вне территории Вологодской области и погашение задолженности за 2017 год			29 005 491,80
	Итого:			567 389 700,73

Численность персонала учреждения по штатному расписанию – 1835,5 единиц, среднегодовая численность – 1264 человек, вакансии – 28, причина не укомплектованности – отсутствие квалифицированных кадров.

Имущество учреждения является государственной собственностью Вологодской области и закрепляется за ним на праве оперативного управления.

Ведение бухгалтерского учета в учреждении осуществляется бухгалтерией. Штат бухгалтерии состоит из 23 должностей.

Баланс государственного (муниципального) учреждения

(Форма по ОКУД 0503730).

Форма по ОКУД 0503730 Строка 480

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
---	---	---	---	---	---	---	---	---	----

расчеты с учредителем (021006000)*	480								
			445 693 881,89	34 357 338,99	480 051 220,88	-	454 430 037,02	27 908 430,17	482 338 467,19

В течение 2018 года поступило особо ценное имущество на основании распоряжений департамента имущественных отношений Вологодской области на сумму 4 362 993,50 рублей, приобретено имущество за счет субсидии на иные цели (с вложением средств от приносящей доход деятельности 22 363,11 рублей) на сумму 16 442 082,42 рублей, изменена стоимость земельного участка, после проведения межевания, на сумму -59 520,10 рублей, переданы помещения в областную собственность 6 238 239,84 рублей, списано имущество в связи с износом на сумму 12 220 069,67 рублей.

Показатели по строке 350 Баланса учитывают следующие показатели.

При определении крупной сделки в 2017 году учитывалось 10% стоимости активов, отраженных в строке 350 баланса, что составляет 8 652 166 рублей. Учреждение обращалось к учредителю с просьбой согласования крупной сделки. По результатам рассмотрения обращений получено согласие.

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
БАЛАНС (стр.190 + стр.340)	350	-	184 361 165,07	89 853 526,28	274 214 691,35	408 855,81	197 423 320,79	89 172 995,65	287 005 172,25

При определении крупной сделки в 2019 году будет учитываться 10% стоимости активов, отраженных в строке 350 баланса, что составит 28 700 517 рублей.

Отчет о финансовых результатах деятельности учреждения (форма по ОКУД 0503721).

Наименование показателя	Код строки	Код аналитики	Деятельность с целевыми средствами	Деятельность по государственному заданию	Приносящая доход деятельность	Итого
1	2	3	4	5	6	7
Доходы(стр. 030 + стр. 040 + стр. 050 + стр. 060 + стр. 090 + стр. 100 + стр. 110)	010	100	20 226 484,03	45 762 215,21	600 779 994,61	666 768 693,85
Доходы от собственности	030	120	-	-	1 070 471,11	1 070 471,11
Доходы от оказания платных услуг (работ), компенсаций затрат	040	130	-	31 366 985,00	591 454 030,15	622 821 015,15
Штрафы, пени, неустойки, возмещения ущерба	050	140	-	-	6 111,61	6 111,61
Доходы от операций с активами	090	170	-	-9 017 629,30	6 360 093,26	-2 657 536,04
из них:						
доходы от переоценки активов	091	171	-	-	-	-
доходы от реализации активов	092	172	-	-9 017 629,30	6 378 963,65	-2 638 665,65
из них:						
доходы от реализации нефинансовых активов	093	172	-	-281 474,17	-69 945,17	-351 419,34
доходы от реализации финансовых активов	096	172	-	-8 736 155,13	6 448 908,82	-2 287 246,31
чрезвычайные доходы от операций с активами	099	173	-	-	-18 870,39	-18 870,39
Прочие доходы	100	180	20 226 484,03	23 412 859,51	1 889 288,48	45 528 632,02
из них:						
субсидии	101	183	20 226 484,03	-	-	20 226 484,03
субсидии на осуществление капитальных вложений	102	184	-	-	-	-
иные трансферты	103	189	-	-	-	-
иные прочие доходы	104	189	-	23 406 175,51	328 704,58	23 734 880,09

Строка 030 «Доходы от собственности»

Гр.6 отражена начисленная арендная плата в сумме 1 070 471,11 рублей за сданные учреждением в аренду помещения

Строка 040 «Доходы от оказания платных услуг»

Гр. 5 «Деятельность по государственному заданию» отражены следующие суммы:

- субсидии на выполнение государственного задания 31 366 985,00 руб.

Гр.6 «Приносящая доход деятельность» отражено:

- начисленные суммы контрагентам за оказанные платные медицинские услуги 37 553 069,20 рублей;

- возмещение расходов по сданному в аренду имуществу, возмещение причинного ущерба 919 326,91 рублей;

- суммы, предъявленные страховым компаниям в рамках выполнения программы государственных гарантий 546 925 740,47 рублей;

- выставленные суммы за родовые сертификаты ГУ ФСС ВРО 5 338 000,00 рублей.

Строка 050 «Доходы от штрафов, пени, иных сумм принудительного изъятия»

Гр. 6 отражено:

- начисление пеней при исполнении контракта 6 111,61 рублей.

Строка 090 «Доходы от операций с активами»

Строка 092 «Доходы от реализации активов»

Гр.5 «Деятельность по государственному заданию» отражено:

- изменение расчетов с учредителем -8 736 155,13 рублей;

- списание пришедших в негодность материальных запасов (донорская кровь) -281 474,17 рублей

Гр.6 «Приносящая доход деятельность»:

- изменение расчетов с учредителем 6 448 908,82 рублей;

- реализация товара 109 531,83 рублей;

- списание пришедших в негодность материальных запасов -179 477,00 рублей

Строка 099 «Чрезвычайные доходы от операций с активами»

Гр.6

- списание не реальной к взысканию дебиторской задолженности -18 870,39рублей

Корреспондирующий счет	Код счета бюджетного учета		Остаток на 1 января года, следующего за отчетным (до заключительных записей)	
	1 401 10 173	причина	По дебету	По кредиту
1	2	3	4	5
Итого			-	-18 870,39
Нефинансовые активы, всего в том числе по счетам			-	-
	0 40110173		-	-
Финансовые активы, всего в том числе по счетам			-	-18 870,39
0 20500000	0 40110173	списание просроченной задолженности	-	-20 137,75
0 20800000	0 40110173	списание просроченной задолженности	-	1 308,00
0 20900000	0 40110173	списание просроченной задолженности	-	-40,64
Обязательства, всего в том числе по счетам			-	-
	0 40110173		-	-

Строка 100 «Прочие доходы»

Гр.4 «Деятельность с целевыми средствами»

субсидия на иные цели 20 226 484,03 руб.;

Гр. 5 «Деятельность по государственному заданию» отражены следующие суммы:

1. Суммы, поступившие от учреждений других ведомств на сумму 23 403 964,51 руб., в том числе:

1.1. прочие поступления материальных ценностей (безвозмездные передачи), которые используются учреждением в деятельности по оказанию услуг (работ) 19 100 491,11 руб.,

1.2. поступления основных средств по распоряжению Департамента имущественных отношений области 4 362 993,50 руб.,

1.3. уточнение кадастровой стоимости земельного участка -59 520,10 руб.

Гр. 6 «Приносящая доход деятельность»:

1. прочие поступления основных средств (безвозмездные передачи), которые используются учреждением в деятельности по оказанию услуг (работ) пожертвования граждан и юридических лиц 162 904,58 руб.

2. грант 165 800,00 рублей

Начисленные доходы ф. 0503710 не соответствуют доходам ф. 0503721 по КОСГУ 130 на:

КОСГУ	Показатели ф. 721	Показатели ф. 710	Счет 109	Налог на прибыль
130	31 366 985,00	9 878 956,39	21 488 028,61	
130	591 454 030,15	-27 177 781,18	617 273 814,33	1 357 997,00

В 2018 году по КФО 2 в части приносящей доход деятельности и родовых сертификатов, по КФО 4, по КФО 7 формировалась себестоимость на счете 109.

Расхождения расходов ф. 0503710 и ф. 0503721 на сумму фактической себестоимости списанной в уменьшение доходов

КОСГУ	Показатели в ф. 0503721	Показатели в ф. 0503710	Себестоимость счет 109
211	11 345 824,92		11 345 824,92
212	11 732,00		11 732,00
213	3 413 941,82		3 413 941,82
223	3 767 095,77	1 521 977,91	2 245 117,86
225	160 260,53		160 260,53
226	110 569,73		110 569,73
272	22 184 852,25	18 013 915,50	4 170 936,75
290	29 645,00		29 645,00
211	364 390 435,84		364 390 435,84
212	3 034 947,41	314 677,42	2 720 269,99
213	109 518 815,74	-120 169,66	109 638 985,40
221	1 414 035,58		1 414 035,58
222	540 046,00	6 190,00	533 856,00
223	42 499 240,31	910 229,40	41 589 010,91
224	1 701 490,30	1 560 583,90	140 906,40
225	7 708 124,17	325 000,83	7 383 123,34
226	6 463 374,88	813 910,79	5 649 464,09
262	759 243,82	759 243,82	
263	2 920,07	2 920,07	
271	7 199 050,20	4 806 752,13	2 392 298,07
272	76 546 851,22	66 432,57	76 480 418,65
290	7 289 883,57	2 348 873,51	4 941 010,06

По счету 401 40 000 "Доходы будущих периодов" в сумме 5 428 019,73 рублей

№ п/п	Наименование вида дохода будущих периодов	Код аналитической группы подвида доходов бюджетов	Сумма
1	Доходы от операционной аренды	121	743 394,83

2	Доходы от безвозмездного права пользования	182	4 684 624,90
	Итого		5 428 019,73

По счету 401 50 «Расходы будущих периодов» в сумме 318 941,45 рублей, в том числе:

№ п/п	Наименование вида расходов будущих периодов	КОСГУ	Сумма
1	Взносы на капитальный ремонт	225	206 784,41
2	Страхование ОСАГО	226	112 157,04
	Итого		318 941,45

По счету 401 60 «Резервы предстоящих расходов» отражены резервы:

№ п/п	Наименование вида резервов предстоящих расходов	КОСГУ	Сумма
1	Резерв на оплату отпусков	211	23 647 535,02
2	Резерв на оплату отпусков	213	7 143 920,34
	Итого		30 791 455,36

Забалансовые счета

Счет 01 «Имущество, полученное в пользование» учитываются:

1. имущество по договору безвозмездного пользования с Комитетом по управлению имуществом Великоустюгского района по которому учреждение не несет расходов на содержание;
2. программные продукты

В связи с вступлением в силу федерального стандарта «Аренда» изменились остатки на 01.01.2018

Наименование объекта имущества	Наименование собственника (балансодержателя) имущества	Сальдо на 31.12.2017г.(руб.)	Поступило в межотчетный период (руб.)	Выбыло в межотчетный период (руб.)	Сальдо на 01.01.2018г. (руб.)
1	2	3	4	5	6
Нежилое помещение д. Слизовица д. 5	администрация Теплогорского сельского поселения	1,00	-	1,00	-
Нежилое помещение д. Будрино д. 13	администрация сельского поселения Юдинское	1,00	-	1,00	-
Нежилое помещение д. Теплогорье д. 6	Комитет по управлению имуществом администрации Великоустюгского муниципального района	1,00	-	1,00	-
Котельная г. Великий Устюг, Советский проспект, д. 30	Комитет по управлению имуществом администрации Великоустюгского муниципального района	1 717 981,46	-	1 717 981,46	-

Здание гаража г. Великий Устюг, Советский пр., д. 48	Комитет по управлению имуществом администрации Великоустюгского муниципального района	1 136 000,00	-	1 136 000,00	-
Фельдшерско-акушерский пункт п. Стрига, д. 6В	муниципальное казенное учреждение "Горстройзаказчик"	1,00	-	1,00	-
Кровать медицинская металлическая, оносекционная, с подголовником СМ2,00,02-1	Комитет по управлению имуществом администрации Великоустюгского муниципального района	22 130,00	-	22 130,00	-
Кровать СМ2,00,02-1 с подъемом головы, балканская дуга	Комитет по управлению имуществом администрации Великоустюгского муниципального района	10 000,00	-	10 000,00	-
Набор мебели для комнат (кровать 7 шт, тумб.пр3, стол об.2)	Комитет по управлению имуществом администрации Великоустюгского муниципального района	26 750,00	-	26 750,00	-
Подъемник для ванной комнаты стационарный ИПВ-160	Комитет по управлению имуществом администрации Великоустюгского муниципального района	16 600,00	-	16 600,00	-
Стабилизатор воздушный ГП-40-3	Комитет по управлению имуществом администрации Великоустюгского муниципального района	19 570,00	-	19 570,00	-
DG Spin- автоматическая центрифуга для центрифугирования гелевых карт	ООО "Компания Северо-Запад"	220 000,00	-	220 000,00	-
Испаритель (Севоран) Подключение	ООО "ЭббВи"	3,00	-	3,00	-
Монитор Supra STV-LC3215F	благотворительный фонд Святителя Василия Великого	1,00	-	-	1,00

Неисключительные права на программные продукты	БУЗ ВО "Великоустюгская ЦРБ"	112 900,00	-	-	112 900,00
Нежилое помещение с оборудованием	МБДОУ "Детский сад для детей раннего возраста № 17"	58,00	-	-	58,00
Нежилое помещение с оборудованием	МБДОУ "Детский сад № 10"	1 437,92	-	-	1 437,92
Нежилое помещение с оборудованием	МБДОУ «Детский сад №24 "Росинка"	38,00	-	-	38,00
Нежилое помещение с оборудованием	МБДОУ "Аристовский детский сад"	45,00	-	-	45,00
Нежилое помещение с оборудованием	МБДОУ "Детский сад общеразвивающего вида № 3 "Солнышко"	38,00	-	-	38,00
Нежилое помещение с оборудованием	МБДОУ "Васильевский детский сад "Колосок""	15,00	-	-	15,00
Нежилое помещение с оборудованием	МБДОУ "Детский сад "Василек" поселка Валга"	36,00	-	-	36,00
Нежилое помещение с оборудованием	МБДОУ "Детский сад № 2"Чебурашка"	50,00	-	-	50,00
Нежилое помещение с оборудованием	МБДОУ "Детский сад № 5 "Буратино"	54,00	-	-	54,00
Нежилое помещение с оборудованием	МБДОУ "Детский сад № 4"	34,00	-	-	34,00
Нежилое помещение с оборудованием	МБДОУ "Детский сад № 6 "Дюймовочка"	50,00	-	-	50,00
Нежилое помещение с оборудованием	МБДОУ "Детский сад № 8 "Теремок"	33,00	-	-	33,00
Нежилое помещение с оборудованием	МБДОУ "Детский сад № 9"	34,00	-	-	34,00
Нежилое помещение с оборудованием	МБДОУ "Детский сад №13"	48,00	-	-	48,00
Нежилое помещение с оборудованием	МБДОУ "Детский сад №22 "Светлячок"	40,00	-	-	40,00
Нежилое помещение с оборудованием	МБДОУ "Детский сад №26 "Березка"	29,00	-	-	29,00
Нежилое помещение с оборудованием	МБДОУ "Детский сад комбинированного вида № 11 "Цветик-	72,00	-	-	72,00

	семицветик"				
Нежилое помещение с оборудованием	МБДОУ "Детский сад комбинированного вида №15 "Родничок"	37,00	-	-	37,00
Нежилое помещение с оборудованием	МБДОУ "Детский сад общеразвивающего вида № 25 "Улыбка""	47,00	-	-	47,00
Нежилое помещение с оборудованием	МБДОУ "Детский сад общеразвивающего вида №28 "Пчелка"	65,00	-	-	65,00
Нежилое помещение с оборудованием	МБДОУ "Новаторский детский сад "Аленушка""	37,00	-	-	37,00
Нежилое помещение с оборудованием	МБДОУ "Стриговский детский сад"	39,00	-	-	39,00
Нежилое помещение с оборудованием	МБДОУ "Юдинский детский сад"	31,00	-	-	31,00
Нежилое помещение с оборудованием	МБДОУ «Детский сад № 2 "Ромашка"	28,00	-	-	28,00
Нежилое помещение с оборудованием	МБДОУ «Детский сад №1 "Радуга"	46,00	-	-	46,00
Нежилое помещение с оборудованием	МБДОУ «Детский сад №20 "Ручеек"	69,00	-	-	69,00
Нежилое помещение с оборудованием	МБДОУ «Детский сад № 23 "Золотой ключик"	69,00	-	-	69,00
Нежилое помещение с оборудованием	МБДОУ «Детский сад № 1 "Рябинка "	57,00	-	-	57,00
Нежилое помещение с оборудованием	МБОУ "Васильевская основная общеобразовательная школа"	27,00	-	-	27,00
Нежилое помещение с оборудованием	МБОУ "Гимназия"	65,00	-	-	65,00
Нежилое помещение с оборудованием	МБОУ "Голузинская средняя общеобразовательная школа"	23,00	-	-	23,00
Нежилое помещение с оборудованием	МБОУ "Грибинская ООШ"	34,00	-	-	34,00
Нежилое помещение с оборудованием	МБОУ "Ломоватская ООШ"	65,00	-	-	65,00
Нежилое помещение с оборудованием	МБОУ "Основная общеобразовательная школа"	39,00	-	-	39,00

	ельная школа № 11"				
Нежилое помещение с оборудованием	МБОУ "Полдарская средняя общеобразовательная школа"	36,00	-	-	36,00
Нежилое помещение с оборудованием	МБОУ "Средняя общеобразовательная школа № 2 с кадетскими классами"	36,00	-	-	36,00
Нежилое помещение с оборудованием	МБОУ "СОШ № 4"	37,00	-	-	37,00
Нежилое помещение с оборудованием	МБОУ "СОШ №1 с углубленным изучением отдельных предметов"	48,00	-	-	48,00
Нежилое помещение с оборудованием	МБОУ "Средняя общеобразовательная школа № 15 имени С. Преминина"	106,00	-	-	106,00
Нежилое помещение с оборудованием	МБОУ "Средняя общеобразовательная школа № 9"	39,00	-	-	39,00
Нежилое помещение с оборудованием	МБОУ "Сусоловская основная общеобразовательная школа"	17,00	-	-	17,00
Нежилое помещение с оборудованием	МБОУ "Усть-Алексеевская средняя общеобразовательная школа"	15,00	-	-	15,00
Нежилое помещение с оборудованием	МБОУ "Морозовская СОШ"	70,00	-	-	70,00
Автомобиль УАЗ-396292	ООО "Север-Гарант"	1,00	-	1,00	-
Оборудование	Комитет по управлению имуществом администрации Великоустюгского муниципального района	179 819,88	-	-	179 819,88
Итого:		3 465 054,26	-	3 169 039,46	296 014,80

Счет 02 «Материальные ценности, принятые на хранения» учитываются:

1. вакцины и тест системы на сумму 1 882 431,20 рублей,
2. оборудование на сумму 1,00 рублей,
3. списанное оборудование, не утилизированное 2 132 357,98 рублей.

Счет 03 «Бланки строгой отчетности» - принимаются к учёту в условной оценке 1 руб./шт. На счете учитываются бланки родовых сертификатов 301 руб./шт, бланки листов нетрудоспособности 2363 руб./шт, бланки квитанций 1067 руб./шт, бланки рецептурные наркотические 132 руб./шт. и т.д.

По счету 04 «Задолженность неплатежеспособных дебиторов» на начало года 396 365,30 рублей, зачислена задолженность просроченная дебиторская задолженность в сумме 20178,39 рублей (задолженность 2013 года), списана задолженность 113 551,50. На конец года задолженность составила 302 992,19 рублей.

По счету 09 «Запасные части к транспортным средствам, выданные взамен изношенных» учитываются запасные части цене приобретения.

По счету 10 «Обеспечение исполнения обязательств» учитываются банковские гарантии по заключенным контрактам.

По счету 20 «Задолженность, не востребовавшая кредиторами» зачислена задолженность, образовавшаяся в 2013 году и не востребовавшая кредиторами.

По счету 021 «Основные средства стоимостью до 10000 рублей включительно в эксплуатации» учитываются основные средства по цене приобретения.

По счету 25 «Имущество, переданное в возмездное пользование (аренду)» числятся помещения, сданные в аренду на основании разрешения Департамента имущественных отношений:

- помещение для размещения столовой и магазина ООО «Снегирь»
- помещение для осуществления торговли печатными изданиями;
- часть помещения для размещения банкоматов ОАО «Сбербанк России»
- 4 помещения для организации розничной торговли ГППП Фармация
- здание котельной ООО «Теплосервис».

По счету 26 «Имущество, переданное в безвозмездное пользование» числятся помещения и движимое имущество, переданные в безвозмездное пользование на основании разрешения Департамента имущественных отношений государственным учреждениям.

Пояснительная записка к балансу учреждения (форма по ОКУД 0503760).

Организационная структура.

Таблица №1 «Сведения об основных направлениях деятельности»

Отражены основные цели деятельности Учреждения, а также вытекающие из них направления деятельности (функции) с кратким обоснованием соответствия целей и направлений деятельности (функций) учреждения его учредительным документам.

Форма 0503761 «Сведения о количестве обособленных подразделений»

Согласно Уставу на конец 2018 года учреждение имеет 49 обособленных структурных подразделений.

Результаты деятельности.

Данные по выполнению показателей работы учреждения:

Государственное задание:

1. Полнота и эффективность использования средств:

1. Фактически освоенный объем средств субсидии на выполнение госзадания – 21486028,61 рублей.

2. Плановый объем средств субсидии на выполнение госзадания - 31 366 985,00 рублей.

Государственное задание выполнено в полном объеме.

2. Выполнение показателей, характеризующих объем государственных услуг.

1. Утвержденные значения показателей, характеризующих объем государственных услуг:

№ п/п	Наименование услуг (работ)	Единицы измерения	Объем услуг, установленный в государственном задании	Объем услуг, выполненной государственном задании	% выполнения
1	Паллиативная медицинская помощь	Койко-день	14100	14296	101,4%
2	Первичная медико-санитарная помощь, в части диагностики и лечения (венерология)	обращения	1438	1491	103,7%
3	Скорая, в том числе скорая специализированная, медицинская помощь	количество вызовов	1200	1216	101,3%

3. Выполнение показателей, характеризующих качество государственных услуг.

Государственное задание выполнено в полном объеме.

Приносящая доход деятельность (собственные доходы):

1. Фактически освоенный объем средств от приносящей доход деятельности (собственные доходы) – 39 306 374,07 рублей.

2. Плановый объем средств от приносящей доход деятельности (собственные доходы) - 42054841,07 рублей.

Родовые сертификаты

1. Фактически освоенный объем средств – 4 701 946,26 рублей.

2. Плановый объем средств - 7 384 937,57 рублей.

Средства обязательного медицинского страхования:

1. Фактически освоенный объем средств по ОМС – 559 044 271,69 рублей.

2. Плановый объем средств по ОМС - 567 578 056,19 рублей.

3. Выполнение показателей, характеризующих объем государственных услуг.

№ п/п	Наименование видов медицинской помощи	Единица измерения	Объем услуг план	Выполнен объем услуг	% исполнения
1	Медицинская помощь в амбулаторных условиях (с профилактической целью)	посещений	123 841	127 015	102,6%
	Медицинская помощь в амбулаторных условиях (по неотложной медицинской помощи)	посещений	26 000	24 562	94,5%
	Медицинская помощь в амбулаторных условиях (в связи с заболеваниями)	обращений	95 297	95 228	99,9%
2	Медицинская помощь в стационарных условиях	Случай госпитализации	8 557	8 592	100,4%
3	Медицинская помощь в условиях дневного стационара	Случай лечения	3 995	3 646	91,3%
4	Скорая помощь	вызов	16 264	18 142	111,5%

1. В течение 2018 года прошло повышение квалификации 54 врачей, 142 специалистов среднего медицинского персонала, переподготовку 8 человека.

2. Среднегодовая численность работников за 2018 год составила 1264 человек, средняя заработная плата работников 24 104,84 рублей.

3. За 2018 год заключено договоров на сумму 191 131,2 тыс. руб. (с контрактами исполнения на 2019 год), в том числе:

- по результатам аукционов 87 798,41 тыс. руб.,
- по результатам открытого конкурса 2 508,79 тыс. руб.,
- по результатам котировок 11 660,87 тыс. руб.,
- у единственного поставщика 59 577,1 тыс. руб. (с контрактами на коммунальные услуги, в том числе на 2019 г).

По результатам проведенных процедур получена экономия денежных средств в сумме 13 853,6 тыс. руб.

Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности.

Форма 0503766 «Сведения об исполнении мероприятий в рамках субсидий на иные цели и бюджетных инвестиций»

На 2018 год заключено соглашение на субсидии на иные цели в сумме 20 650 950,11 рублей.

Субсидия в сумме 1 591 424,88 рублей на укрепление материально-технической базы учреждения в части проведения капитального ремонта (кровля здания стационара Усть - Алексеевской РБ № 2, расположенного по адресу: Вологодская область, Великоустюгский район, с. Усть-Алексеево, ул. Больничный городок, 2 -А).

Субсидия в сумме 408 855,81 рублей на укрепление материально-технической базы учреждения в части оснащения оборудованием (водогрейный котел для отопления Красавинской РБ № 1). В связи с поставкой котла 29 декабря 2018 года, субсидия не израсходована.

Субсидия в сумме 1 467 625,00 рублей на укрепление материально-технической базы учреждения в части оснащения оборудованием (видеоколоноскоп с комплектующими).

Субсидия в сумме 402 094,31 рублей на укрепление материально-технической базы учреждения в части оснащения оборудованием (электрокардиостимулятор наружный временный с комплектующими).

Субсидия в сумме 2 000 000,00 рублей на укрепление материально-технической базы учреждения в части проведения капитального ремонта (помещение детской поликлиники, расположенное по адресу: г. Великий Устюг, ул. Виноградова, 53, 1 этаж)).

Субсидия в сумме 510 868,11 рублей на укрепление материально-технической базы учреждения в части оснащения транспортными средствами (автомобиль «Нива» для Юдинского ФАПа).

Субсидия в сумме 76 000,00 на укрепление материально-технической базы учреждения в части оснащения оборудованием (медицинское оборудование для кабинета гериатрии).

Субсидия в сумме 500 000,00 рублей на укрепление материально-технической базы учреждения в части оснащения модульных ФАПов новой мебелью и оборудованием.

Субсидия в сумме 13 131,89 рублей на укрепление материально-технической базы учреждения в части оснащения оборудованием (электрокардиограф одно/трехканальный ЭКГТ-1/3-07 "АКСИОН" для поликлиники).

Субсидия в сумме 13 457 250,00 рублей на иные цели на софинансирование государственных программ субъектов РФ, содержащих мероприятия по развитию материально-технической базы детских поликлиник и детских поликлинических отделений медицинских организаций за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации в части приобретения медицинских изделий (рентгенодиагностический комплекс на 2 рабочих места). В результате проведения конкурсных процедур экономия составила 7 250,00 рублей

Субсидия в сумме 134 757,00 на выплату гражданам пособий, компенсаций и иных выплат, не отнесенных к публичным нормативным обязательствам, в том числе ежемесячных выплат в размере 10 тысяч рублей, устанавливаемых в течение трех лет после трудоустройства, врачам-терапевтам участковым, врачам-педиатрам участковым, закончившим образовательные учреждения высшего образования, впервые поступившим на работу в государственные учреждения здравоохранения области и заключившим трудовой договор на неопределенный срок. Экономия по субсидии составила 8 360,27 рублей

Субсидия в сумме 88 941,11 рублей на компенсацию расходов, связанных с оказанием Учреждением в 2018 году, скорой, в том числе скорой специализированной, медицинской помощи, первичной медико-санитарной помощи и специализированной, в том числе высокотехнологичной, медицинской помощи в экстренной и неотложной формах при заболеваниях и состояниях, включенных в программу государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской помощи, гражданам Украины и лицам без гражданства, постоянно проживающим на территории Украины, вынужденно покинувшим территорию Украины и прибывшим на территорию Российской Федерации в экстренном массовом порядке, и затрат на проведение указанным лицам профилактических прививок, включенных в календарь профилактических прививок по эпидемическим показаниям за счет средств федерального бюджета

Форма 0503767 «Сведения о целевых иностранных кредитах» в составе годовой отчетности форма не предоставляется, так как учреждение не является получателем целевых иностранных кредитов.

Учреждение не исполнены принятые обязательства в 2018 году на сумму 22 282 215,70, принятые денежные обязательства в сумме 18 622 541,84 рублей. А так же приняты обязательства в сумме 40 635 680,61 рублей, исполнение которых предусмотрено в 2019 году, денежные обязательства с исполнением 2019 году на сумму 13 484 614,59. Не исполненные денежные обязательства не соответствуют кредиторской задолженности, на сумму пособия на погребение 6 556,51 рублей.

Анализ показателей финансовой отчетности.

Форма 0503768 «Сведения о движении нефинансовых активов учреждения».

Основные средства

Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания

Балансовая стоимость основных средств по состоянию на 01.01.19 года увеличилась на 8320335,31 руб., в том числе ОЦИ 8 795 675,23 руб.

Амортизация по состоянию на 01.01.19 увеличилась на 4 795 242,21 руб.,

в том числе ОЦИ 5 270 582,13 руб.

Остаточная стоимость основных средств составила по состоянию на 01.01.19 года –163 455 679,41 руб., в том числе ОЦИ 163 455 535,41 руб.

– изношенность оборудования ((амортизация/балансовая стоимость)*100%) составляет 62,6 %, в том числе ОЦИ 62,4%.

Учреждение в 2018 году получило безвозмездно в порядке расчетов между учреждениями одного уровня бюджета основных средств всего на сумму 4 362 993,50 руб., возвращено имущество в собственность области на сумму 6 238 239,84 рублей.

В 2018 года уточнена кадастровая стоимость земельного участка в сумме 59 520,10 рублей.

Приносящая доход деятельность

Балансовая стоимость основных средств по состоянию на 01.01.19 года уменьшилась на 4403360,24 руб., в том числе ОЦИ уменьшилась 6 148 908,82 руб.

Амортизация по состоянию на 01.01.18 уменьшилась на 242 721,16 руб., в том числе по ОЦИ уменьшилась на 6 028 031,89 руб.

Остаточная стоимость основных средств по внебюджетной деятельности составила по состоянию на 01.01.19 года – 16 501 224,08 руб., в том числе ОЦИ 22 991,46 руб.

– изношенность ((амортизация/балансовая стоимость)*100%) оборудования составляет 73,8 %, в том числе ОЦИ 99,9%.

Средства ОМС

Балансовая стоимость основных средств по состоянию на 01.01.19 года уменьшилась на 419826,40

руб., в том числе ОЦИ 300 000,00 рублей.

Амортизация по состоянию на 01.01.19 увеличилась на 441 160,35 руб., в том числе ОЦИ уменьшилась 299 081,30 руб.

Остаточная стоимость основных средств по ОМС составила по состоянию на 01.01.19 года – 1651 219,94 руб., в том числе ОЦИ 8 834,63 руб.

– изношенность оборудования составляет ((амортизация/балансовая стоимость)*100%) 90,7 %, в том числе ОЦИ 99,9%.

Права пользования нефинансовыми активами

Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания

Оприходовано в межотчетный период на 01.01.2018 на сумму 15 039,00 рублей, остаток на 01.01.2019 15 039,00 рублей.

Средства ОМС

Оприходовано в межотчетный период на 01.01.2018 на сумму 5 469 352,66 рублей, остаток на 01.01.2019 5 469 352,66 рублей.

Материальные запасы

Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания

По состоянию на 01.01.19 года материальные запасы увеличились на 3 476 165,47 руб.

Учреждением 2018 году получено безвозмездно в порядке расчетов между учреждениями одного уровня бюджета материальных запасов всего на сумму 19 100 491,11 руб.

Приносящая доход деятельность

По состоянию на 01.01.19 года материальные запасы уменьшились на 656 329,03 рублей.

Средства ОМС

По состоянию на 01.01.19 года материальные запасы увеличились на 4 837 006,41 рублей.

В 2018 году выделялась целевой субсидии на приобретение оборудования на сумму 16 419 719,31 рублей, на восстановление расходов на приобретение медикаментов 7 276,89 рублей.

Форма 0503769 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения»

Наличие дебиторской задолженности на 01.01.19 года объясняется:

По сч. 205 КФО 2 – 1 933 039,79 рублей неоплаченные услуги, в т.ч. за декабрь;

КФО 7 – 1 447 007,22 рублей неоплаченные ТФ ОМС счета за ноябрь, декабрь.

По сч. 206 КФО 2 – 289 437,27 рублей предоплата по договорам срок исполнения, которых до июня 2019 года;

КФО 7 – 49 421,21 рублей предоплата по договорам срок исполнения, которых до июня 2019 года.

По сч. 208 КФО 7 – 7 546,80 рублей выдано сотрудникам в подотчет на командировку.

По сч. 209 КФО 2 – 3 000,00 рублей задолженность на восстановление уплаченной госпошлины по судебному решению;

По сч. 210 КФО 2 – 80 269,33 рублей обеспечение контракта.

По сч. 303 КФО 2 – 6 556,51 рублей выдано пособие на погребение, денежные средства ФСС не восстановлены.

Кредиторская задолженность на 01.01.19 года сложилась исходя из того, что:

По сч. 205 КФО 2 – 322,00 рублей получена предоплата за услуги.

КФО 7 – 43 368 980,00 рублей авансовые платежи за декабрь страховыми организациями.

По сч. 208 КФО 2 – 1 200,00 рублей задолженность перед подотчетными лицами за декабрь;

КФО 7 – 1 102,00 рублей задолженность перед подотчетными лицами за 27-31 декабря.

По сч. 302 КФО 2 – 1 081 742,95 рублей задолженность по счетам за декабрь;

КФО 4 – 68 823,76 рублей задолженность по счетам за декабрь;

КФО 7 – 30 960 844,23 рублей задолженность по счетам за октябрь, ноябрь, декабрь, в том числе просроченная задолженность 18 629 098,35 рублей.

По сч. 303 КФО 5 – 408 855,81 рублей задолженность по возврату субсидии на иные цели

По сч. 304.01 КФО 3 – 2 686 418,33 рублей обеспечения контрактов.

	На 01.01.2018 год		На 01.01.2019 год	
	Дебиторская	Кредиторская	Дебиторская	Кредиторская
Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания		14 811,92		68 623,76
Субсидия на иные цели				408 855,81
Приносящая доход деятельность	5 106 171,41	1 194 651,78	2 312 302,90	1 083 264,95
Средства во временном распоряжении		910 108,76		2 686 418,33
Средства ОМС	1 608 898,36	46 120 695,67	1 503 975,23	74 330 926,23
ВСЕГО	6 715 069,77	48 240 268,13	3 816 278,13	78 578 089,08

В связи с переходом на федеральный стандарт «Аренда» увеличилась дебиторская задолженность на 01.01.18 на сумму 922 147,26 рублей. Общая дебиторская задолженность уменьшилась. По приносящей доход деятельности дебиторская задолженность уменьшилась на

2 793 868,51 рублей. По средствам ОМС дебиторская задолженность уменьшилась на 104923,13 рублей.

Общая сумма кредиторской задолженности увеличилась на 30 337 820,95 рублей.

По приносящей доход деятельности кредиторская задолженность уменьшилась на 111386,83 рублей. По субсидии на выполнение государственного задания кредиторская задолженность увеличилась на 53 811,84, счета за декабрь. Увеличилась кредиторская задолженность по субсидии на иные цели на 408 855,81 рублей, в связи с не исполнением в срок поставщиком условий контракта. По средствам ОМС кредиторская задолженность увеличилась на 28 210 230,56 рублей, счета за выполненные услуги в декабре 2018 выставлены в январе 2019 года, в связи, с чем авансовые платежи остались на расчетах, счета с поставщиками и подрядчиками за октябрь, ноябрь и декабрь, расчеты с сотрудниками по подотчетным суммам за декабрь.

На 1 января 2019 года по средствам ОМС имеется просроченная кредиторская задолженность в сумме 18 629 098,35 рублей. Просроченная кредиторская задолженность возникла в связи с невыполнением плана финансово-экономической деятельности по ОМС на 8 112 973,13 рублей и недостаточностью тарифов на покрытие расходов.

Форма 0503771 «Сведения о финансовых вложениях учреждения» в составе годовой отчетности форма не предоставляется, так как информация отсутствует.

Форма 0503772 «Сведения о суммах заимствований» в составе годовой отчетности форма не предоставляется, так как информация отсутствует.

Форма 0503773 «Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения» в связи с вступлением в силу федерального стандарта «Аренда» изменились входящие остатки на начало года.

Форма 0503779 «Сведения об остатках денежных средств учреждения»

Учреждению открыты лицевые счета в ГКУ ВО «Областное казначейство»:

008200411 по учёту средств субсидии на выполнение государственного задания и от оказания платных услуг,

008210411 по учёту средств субсидии на иные цели,

008220411 по учёту средств ОМС.

Показатели по указанным лицевым счетам отражаются в форме 0503779.

Данные остатков подтверждены выписками с лицевых счетов.

По состоянию на 1 января 2019 года на лицевых счетах учреждения имеется остаток средств в размере 15 526 597,18 руб., в том числе:

- 6 270 448,94 руб. – средства на выполнение государственного задания. Остатки средств используются учреждением на выплату доплаты за качество за декабрь 2018 в январе 2019, оплата текущей кредиторской задолженности.

- 408 855,81 руб. – остаток не израсходованной субсидии на иные цели для приобретение котла отопления

- 5 740 062,73 руб. - средства по приносящей доход деятельности учреждения. Остатки средств используются учреждением оплата текущей кредиторской задолженности, резервируются денежные средства по приобретения основных средств за счет родовых сертификатов.

- 420 811,37 руб. - средства ОМС. Остатки средств используются учреждением оплата текущей кредиторской задолженности.

Остаток средств во временном распоряжении учреждения по состоянию на 1 января 2019 года на лицевом счете составил – 2 686 418,33 руб. Обеспечение контракта по приобретенному оборудованию и заключенным контрактам на 2019 год.

Остаток денежных средств в кассе учреждения по состоянию на 01.01.2019 года нет.

Форма 0503295 «Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения»

В форме отражены денежные обязательства принятые на основании судебных решений

- возмещение морального вреда 439 000,00 рублей,

- штраф МЧС России 90 000,00 рублей,
 - госпошлина 1 703,00 рублей.
- Погашена кредиторская задолженность на 01.01.2018.

Прочие вопросы деятельности.

Таблица №4 «Сведения об особенностях ведения бухгалтерского учета»

Учреждение ежегодно разрабатывает приказ по учетной политике. В 2018 году в учреждении действовала учетная политика утвержденная приказом от 29 декабря 2017 г. № 681. Рабочий план счетов утвержден учётной политикой учреждения.

Таблица №5 «Сведения о результатах мероприятий внутреннего контроля» в составе годовой отчетности форма не предоставляется, так как информация отсутствует.

Таблица №6 «Сведения о проведении инвентаризаций»

Инвентаризация наличных денежных средств, горюче-смазочных материалов проводится 1 раз в (месяц, квартал, год).

Инвентаризация имущества проводилась при уходе в отпуск и смене материально-ответственных лиц.

Ежегодная инвентаризация имущества проведена по приказу № 532а от 10.09.2018 г. в срок с 1 октября 2018 г. по 25 декабря 2018 г.

Ежегодная инвентаризация расчетов с контрагентами проведена на 01.01.2019г.

Таблица №7 «Сведения о результатах внешних контрольных мероприятий»

В Учреждении не проводились проверки Контрольно-счетной палатой Вологодской области в 2018 году.

Наименование формы отчета, которая отсутствует в составе годовой бюджетной отчетности	Причина отсутствия значений в форме отчетности
Справка по консолидируемым расчетам учреждения (форма 0503725)	Нет числовых показателей
Отчет об исполнении учреждением плана его ФХД (форма 0503737) Бюджетные инвестиции	Нет числовых показателей
Отчет об обязательствах, принятых учреждением (форма 0503738) Бюджетные инвестиции	Нет числовых показателей
Форма 0503761 «Сведения о количестве обособленных подразделений»	Нет числовых показателей
Форма 0503767 «Сведения о целевых иностранных кредитах»	Нет числовых показателей
Форма 0503768 «Сведения о движении нефинансовых активов учреждения» вид деятельности 6	Нет числовых показателей
Форма 0503769 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения» вид деятельности 6	Нет числовых показателей
Сведения о финансовых вложениях учреждения (ф. 0503771)	Нет числовых показателей
Форма 0503772 «Сведения о суммах заимствований»	Нет числовых показателей
Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения вид деятельности (ф. 0503773) вид деятельности 3, 5, 6	Нет числовых показателей
Форма 0503779 «Сведения об остатках денежных средств учреждения» вид	Нет числовых показателей

деятельности 6	
Таблица №5 «Сведения о результатах мероприятий внутреннего контроля»	Мероприятий не проводилось
Таблица № 6 «Сведения о проведении инвентаризаций»	Нет расхождений по результатам инвентаризации
Таблица № 7 «Сведения о результатах внешнего государственного (муниципального) финансового контроля»	Мероприятий не проводилось

Главный врач



А.А. Глухих

Главный бухгалтер



Н.В. Маркова

Руководитель финансово-экономической службы



О.С. Чертова