ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

			КОДЫ
		Форма по ОКУД	0503760
	на 1 января 2024 г.	Дата	01.01.2024
Учреждение	Государственное бюджетное учреждение здравоохранения Ярославской области "Рыбинская городская больница № 1"	по ОКПО	41348940
Обособленное подразделение			
Учредитель	Министерство здравоохранения Ярославской области	по ОКТМО	78701000
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя		по ОКПО	00097594
		Глава по БК	901
Периодичность: квартальная, годовая			
		к Балансу по форме	0503730
Единица измерения: руб.		по ОКЕИ	383

Раздел 1 "Организационная структура учреждения"

В связи с отсутствием новых видов деятельности в течение 2023 года Таблица № 1 "Сведения об основных направлениях деятельности не заполняется.

ГБУЗ ЯО "Рыбинская городская больница № 1" - многопрофильное лечебно-профилактическое учреждение, состоящее из следующих структурных подразделений: пять стационаров, пять поликлиник, четыре женских консультации и детская поликлиника.

1. В стационаре круглосуточного пребывания на 31.12.2023г. открыто 570 коек, в составе которого:

- три хирургических отделения (два экстренной хирургической помощи и одно плановой хирургической помощи);

- гинекологическое отделение осуществляет экстренную и плановую гинекологическую помощь в круглосуточном режиме;

- два терапевтических отделения осуществляют экстренную и плановую круглосуточную помощь населению закрепленного района обслуживания;

- урологическое отделение (единственное в городе) осуществляет урологическую помощь населению г. Рыбинска и Рыбинского муниципального округа. Имеет в

своем составе кабинет регент-ударного дистанционного дробления камней;

- гастроэнтерологическое отделение;

- отделение сестринского ухода (стационарная паллиативная помощь);

- онкологическое отделение;

- отделение патологии беременности;

- родильное отделение;

- два отделения анестезиологии и реанимации;

- патологоанатомическое отделение (единственное в городе);

- кардиологическое отделение;

- отделение кардиологии с палатой реанимации и интенсивной терапии;

- неврологическое отделение;

- неврологическое отделение для больных с острыми нарушениями мозгового кровообращения с палатой реанимации и интенсивной терапии;

Основные отделения обслуживают клинико-диагностическая и биохимическая лаборатории с круглосуточным режимом работы; эндоскопическое отделение с круглосуточным режимом работы; рентгеновское отделение с круглосуточным режимом работы; отделение УЗИ и функциональной диагностики с 2-х сменным режимом работы.

2. При лечебно-профилактическом учреждении действуют дневные стационары по профилям: терапия, хирургия, онкология, гинекология, гематология, кардиология, неврология, пульмонология, ревматология, гастроэнтерология общим количеством на 117 коек дневного пребывания с 2-х сменным режимом работы.

3. В составе ЛПУ пять поликлиник с общим количеством взрослого закрепленного населения 69434 человек на 35 терапевтических участках с узкими специалистами (хирург, отоларинголог, кардиолог, офтальмолог, инфекционист, невролог, эндокринолог, пульмонолог, гастроэнтеролог). Поликлиники оснащены рентгеновскими кабинетами, кабинетом лечебного массажа, физиотерапевтическим кабинетом, кабинетами УЗИ и функциональной диагностики, стоматологическими кабинетами и отделениями, клинико- диагностические и биохимические исследования проводятся в централизованной лаборатории учреждения.

В поликлинике № 2 функционирует отделение гемодиализа, осуществляющее программный диализ и диализ по срочным показаниям, а также Центр амбулаторно-онкологической помощи.

4. В составе ЛПУ есть детская поликлиника с общим количеством детского

закрепленного населения 2057 человек на 2 педиатрических участках.

5. В состав также входят 4 женских консультации в различных частях города, осуществляющие лечебно-профилактическую помощь женскому населению закрепленных районов обслуживания.

В больнице работают высококвалифицированные врачи - ведущие специалисты города.

Число штатных должностей – 1772,25, из них врачи – 351,75; специалисты с высшим не медицинским образованием -11,75; провизор -3,0, средний медицинский персонал – 752,75; младший медицинский персонал – 30,75; прочий персонал – 622,25. Число физических лиц, работающих в учреждении - 1316, из них врачи - 239; специалисты с высшим не медицинским образованием - 11; провизор - 2; средний медицинский персонал - 578; младший медицинский персонал - 24; прочий персонал - 462.

Сведения о количестве обособленных подразделений (ф.0503761).

Обособленных подразделений нет.

Раздел 2 "Результаты деятельности учреждения"

В 2023 году 185 сотрудников учреждения прошли курсы повышения квалификации, специализации и дополнительного профессионального образования, в том числе врачи - 77 чел., средний медицинский персонал - 108 чел., административно-хозяйственная служба – 13 чел. Затраты на эти цели составили 422 780,00 руб. без учета командировочных расходов.

В связи с нехваткой врачей (34 чел.) коэффициент совместительства составляет 1,32

Основными средствами учреждение обеспечено на 85%.

На конец отчетного периода остаточная стоимость основных средств составила 243 322 726,22 руб. Основные средства находятся в исправном техническом состоянии. Недостач и порчи имущества в 2023 году не выявлено. Основные средства использовались строго по своему целевому назначению, технический уровень в целом соответствует реальной потребности в них. Материальные запасы, приобретаемые для хозяйственной деятельности, поступали своевременно. Дефицита в материальных запасах не допускалось.

В 2023 году закуплено следующее медицинское оборудование и компьютерная техника:

- за счет предпринимательской деятельности на сумму 857 168,70 руб., в том числе:

дефибрилляторы, тонометры на сумму 419 750,00 руб., медицинская мебель на сумму 416 924,00 руб., медицинские контейнеры и лотки на сумму 14 950,65 руб.

- за счет средств обязательного медицинского страхования на сумму 14 576 057,45 руб., в том числе: система ультразвуковой визуализации на сумму 7 800 000,00 руб. (НСЗ), анестезиологическая система на сумму 3 990 000,00 руб. (НСЗ), бронхоскоп на сумму 1 943 554,00 руб. (НСЗ), медицинские термометры, алкометры, контейнеры, лотки, инструментарий на сумму 174 543,53 руб., медицинская мебель на сумму 247 400,00 руб., автоматизированные рабочие места на сумму 180 000,00 руб.,

- за счет субсидий на иные цели на сумму 55 597 491,49 руб., в том числе: система ультразвуковая диагностическая медицинская сумму 3 500 000,00 руб., система компьютерной томографии на сумму 28 045 000,00 руб., видеоэндоскопы на сумму 15 147 000,00 руб., видеоколоноскоп на сумму 962 497,04 руб., гастроскоп на сумму 1 258 772,48 руб., системы суточного мониторирования ЭКГ и АД на сумму 2 153 140,00 руб., концентраторы кислорода на сумму 97 259,80 руб., микроскопы на сумму 787 132,50 руб., мебель медицинская на сумму 1 637 215,53 руб., кресла инвалидные, ходунки на сумму 30 767,60 руб., подъемник для пациентов с ограниченными возможностями на сумму 756 335,94 руб., спирометры на сумму 996 000,00 руб., матрасы противопролежневые на сумму 18 800,00 руб.

Раздел 3 "Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности"

Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности (ф.0503737)

КФО 2 "СОБСТВЕННЫЕ ДОХОДЫ УЧРЕЖДЕНИЯ":

Процент выполнения по доходам составляет 90,5%, по расходам в части кассовых расходов процент составляет 84,6%.

Основную долю в кассовых расходах занимают расходы по оплате труда и начислениям на выплаты по оплате труда - 67,1%, расходы по приобретению товаров, работ, услуг - 21,2%., расходы по исполнительным листам составляют - 10,2%.

По стр. 010 (180) гр. 5 сумма 776 510,00 руб. с минусом отражает уплату налога на прибыль за 4 квартал 2022 года и 9 месяцев 2023 года в сумме 774 086,00 рублей и уплату НДС за 1 квартал 2023 года в сумме 2 424,00 руб.

По строке 200 (244) гр.7 в сумме 4 944 руб. с минусом отражено поступление в кассу учреждения неиспользованных денежных средств, выданных под отчет на хозяйственные нужды.

КФО 4 "СУБСИДИИ НА ВЫПОЛНЕНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО (МУНИЦИПАЛЬНОГО)ЗАДАНИЯ":

Процент выполнения по доходам составляет 100 %, по расходам в части кассовых расходов - 60,8 %.

Основную долю в кассовых расходах занимают расходы по оплате труда и начислениям на выплаты по оплате труда - 77,2 % и расходы по приобретению товаров, работ, услуг - 21,6 %.

КФО 5 "СУБСИДИИ НА ИНЫЕ ЦЕЛИ":

Процент выполнения по доходам составляет 100 %, по расходам в части кассовых расходов - 90,4 %.

Основную долю в кассовых расходах занимают расходы по приобретению товаров, работ, услуг - 78,0%, расходы по оплате труда и начислениям на выплате по заработной плате - 21,9%.

По стр.910 гр. 4 в сумме 2 092 941,42 руб. отражен возврат неиспользованной субсидии 2022 года.

КФО 7 "СРЕДСТВА ПО ОБЯЗАТЕЛЬНОМУ МЕДИЦИНСКОМУ СТРАХОВАНИЮ":

Процент выполнения по доходам составляет 94,8 %, по расходам в части кассовых расходов - 93,4 %.

Основную долю в расходах занимают расходы на выплаты по оплате труда и начислениям на выплаты по оплате труда - 72,9 % и на расходы по приобретению товаров, работ. услуг - 26,1 %.

По строке 010 (150) гр. 4 в сумме 13 735 554,00 руб. - план мероприятий средств нормированного страхового запаса (приобретение медицинского оборудования).

По стр. 010 (150) гр. 5 в сумме 13 733 554,00 руб. - поступление средств от ТФОМС ЯО нормированного страхового запаса по заключенным контрактам (контракт № 247 от 16.06.2023г. - приобретение наркозного аппарата на сумму 3 990 00,00 руб., контракт № 317 от 25.072023г. - приобретение бронхоскопа на сумму 1 943 554,00 руб., контракт № 324 от 31.07.2023г. - приобретение аппарата УЗИ на сумму 7 800 000,00 руб.).

По строке 200 (244) гр.7 в сумме 2,77 руб. с минусом отражено поступление в кассу учреждения неиспользованных денежных средств, выданных под отчет на хозяйственные нужды.

По строке 200 (112) гр.7 в сумме 35 631,00 руб. с минусом отражено поступление в кассу учреждения неиспользованных командировочных расходов.

По стр. 950 гр. 4 в сумме 10 533,34,00 руб. отражен возврат дебиторской задолженности:

- возмещение от ОСФР расходов за 2022 год по уходу за детьми-инвалидами.

Раздел 4 "Анализ показателей отчетности учреждения"

Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждений (ф.0502395).

Предупреждения по форме 0503295 «Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения» по КОСГУ 293 и КОСГУ 297 описаны в таблице 10 формы 0703760.

В соответствии с Постановлением Правительства Ярославской области от

01.03.2023г. « 142-п «О реорганизации ГБУЗ ЯО «Рыбинская городская больница № 1» с 01.06.2023г. к учреждению присоединена новая организация ГУЗ ЯО городская больница № 4 г. Рыбинска. В связи с этим объясняется несоответствие остатков на начало текущего года и конец предыдущего года. Эти предупреждения описаны в формах 0503773 по видам деятельности.

Справка по заключению учреждением счетов бухгалтерского учета отчетного финансово года (ф.0503710).

Предупреждения по форме 0503710 гр.5 сумма 23 108 868,09 руб. (КВР 831 КОСГУ 296):

- списан по решению суда неиспользованный ранее начисленный резерв в 2022 году Д401.60 К401.20 в сумме 23 108 868,09 руб.

Основные показатели финансовых результатов деятельности автономных и бюджетных учреждений нашли отражение в Балансе государственного (муниципального) учреждения (ф.0503730).

Баланс государственного (муниципального) учреждения (ф.0503730).

Пояснение по стр. 200 "Денежные средства учреждения" формы 0503730:

- по гр. 3 в сумме 5 159 187,81 руб. отражен остаток денежных средств по субсидиям на иные цели по состоянию на 01.01.2023г., в том числе:
- сумма в размере 2 092 941,42 руб. возвращена в 2023 году в бюджет как остаток неиспользованной субсидии за 2022 год;
- сумма в размере 3 066 246,39 - подтвержденная потребность 2022 года, денежные средства потрачены в 2023 году в полном объеме;
- по гр. 4 в сумме 18 217 497,28 руб. отражен остаток денежных средств по государственному заданию по состоянию на 01.01.2023г. Данные денежные средства частично были использованы в 2023 году;
- по гр. 5 в сумме 88 002 702,87 руб. отражен остаток денежных средств по приносящей доход деятельности по состоянию на 01.01.2023г., в том числе:

а) по средствам обязательного медицинского страхования в сумме 72 422 168,78 руб. Данные средства предусмотрены для выплаты зарплаты по сроку 10.01.2023г., оплаты кредиторской задолженности и на текущие расходы, в том числе командировочные расходы;

б) по платным услугам в сумме 2 566 395,26 руб., Данные денежные средства предусмотрены для выплаты зарплаты по сроку 10.01.2023г., земельного налога, налога на имущество, налога на прибыль и на текущие расходы;

в) по родовым сертификатам в сумме 6 527 160,16 руб. для выплаты зарплаты по сроку 10.01.2023г., оплаты кредиторской задолженности, а так же резервируются денежные средства для приобретения медицинского оборудования;

г) по средствам временного распоряжения в сумме 6 477 258,67 руб. (обеспечения по контрактам);

д) неиспользованные конверты с марками на сумму 9 720,0 00 руб.;

- по гр. 7 в сумме 17 866 297,43 руб. отражен остаток денежных средств по субсидиям на иные цели по состоянию на 01.01.2024г. Сумма в размере 15 698 047,52 руб., как подтвержденная потребность, предусмотрена для

оплаты поставщикам за медицинское оборудование, оказанные услуги в 2023 году и социальная выплата медицинским работникам на приобретение жилья. Оставшиеся денежные средства в размере 2 168 249,91 руб. будут возвращены в бюджет как остаток неиспользованной субсидии за 2023 год;

- по гр. 8 в сумме 23 490 379,92 руб. отражен остаток денежных средств по государственному заданию по состоянию на 01.01.2024г. Данные денежные средства предусмотрены для выплаты зарплаты по сроку 10.01.2024г., оплаты аванса по сроку 25.01.2024г., оплаты налогов по сроку 28.01.2024г., оплаты кредиторской задолженности. Остальные денежные средства будут использованы в 2024г. на текущие расходы;

- по гр. 9 в сумме 53 826 891,61 руб. отражен остаток денежных средств по приносящей доход деятельности по состоянию на 01.01.2024г., в том числе:

а) по средствам обязательного медицинского страхования в сумме 34 895 682,12 руб. Данные средства предусмотрены для выплаты зарплаты по сроку 10.01.2024г., выплаты аванса по сроку 25.01.2024г., оплаты кредиторской задолженности и на текущие расходы, в том числе командировочные расходы;

б) по платным услугам в сумме 2 907 724,19 руб. денежные средства предусмотрены для выплаты зарплаты по сроку 10.01.2024г. и текущей кредиторской задолженности;

в) по родовым сертификатам в сумме 8 346 605,14 руб. для выплаты зарплаты по сроку 10.01.2024г., выплаты аванса по сроку 25.01.2024г., оплаты налогов по сроку уплаты 28.01.2024г., оплаты кредиторской задолженности, а так же резервируются денежные средства для приобретения медицинского оборудования;

г) по средствам временного распоряжения в сумме 7 666 880,16 руб. (обеспечения по контрактам);

д) неиспользованные конверты с марками на сумму 10 000, 00 руб.

Анализ счета 401 50 000 «Расходы будущих периодов»:

Расходы будущих периодов	Остаток на 01.01.2023г.	Обороты по дебету	Обороты по кредиту	Остаток на 01.01.2024г.
	2 023 437,22	898 918,94	1 203 518,02	1 693 736,07

Основную долю в расходах будущих периодов составляют взносы на капитальный ремонт в сумме 1 453 743,78 руб.

Расшифровка остатков на конец отчетного года по счету 401 40 000 «Доходы будущих периодов»

N п/п	Наименование вида дохода будущих периодов	КОСГУ	Сумма
1.	Доходы будущих периодов от операционной аренды КФО 2	121	661 296,56
2.	Доходы будущих периодов от штрафных санкций за нарушение законодательства о закупках, нарушение условий	141	107 345,80

	контрактов (договоров) КФО 2		
3.	Доходы будущих периодов соглашение по субсидии на иные цели на 2024 - 2025 г. КФО 5	152	65 008 684,70
4.	Доходы будущих периодов соглашение по субсидии на иные цели на 2024 - 2025 г. КФО 5	162	22 420 761,00

По состоянию на 01.01.2024г. в учреждении созданы три резерва:

- резерв на отпуска за отработанное работниками время по КФО_ 7 и КФО_4 ;
- резерв по претензиям и искам по КФО _2;
- в соответствии со ст. 94 ФЗ от 05.04.2013г, № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных муниципальных нужд», предусматривающих формирование с использованием единой информационной системы в сфере закупок, и письмом Министерства финансов РФ от 11.11.2022г. № 02-06-07/110108 «Об отражении организациями бюджетной сферы в бухгалтерском учете фактов хозяйственной жизни, возникающих при исполнении договоров (контрактов) (сдаче результатов поставок (работ, услуг) и принятии таких результатов согласно документу о приемке», создан резерв по поставщикам, по которым возникает временный разрыв между датой фактического получения товара, результата работы (услуги) и датой подписания документа о приемке в единой информационной системе по всем видам деятельности.

Информация о резерве по претензиям и искам.

Наименование показателя	Сумма	Примечание
Сумма резерва на 01.01.2023г.	**23 132 121,00**	1. Резерв создается в полной сумме предъявленного иска. 2. Списание резерва производится на основании решения суда.
Сумма изменений резерва, в том числе:		
создание резерва	+ 4 000 000,00	
использование резерва	- 1 933 831,91	
восстановление неиспользованных и излишне начисленных	- 23 108 868,09	
Сумма резерва на 01.01.2024г.	**2 089 421.00**	

Информация о резерве на отпуска за фактически отработанное время.

1. Остаток неиспользованного резерва по состоянию на 01.01.2023г. составил 11 556 760 руб.
2. Начислено в 2023 году - 7 880 382,00 руб.
3. Списание резерва на сумму - 7 501 833 руб.
4. Остаток резерва на 01.01.2024г. оставляет 11 935 309,00 руб.

Информация по резерву по поставщикам с временным разрывом между датой фактического получения товара и датой подписания документа о приемке в единой информационной системе.

1. Остаток резерва на 01.01.2023г. – 11 514 600,89 руб.
2. Начислено в 2023 году – 51 602 026,86 руб.
3. Списание резерва в 2023 году – 56 926 405,70 руб.
4. Остаток резерва на 01.01.2024 г. – 6 190 222,05 руб.

Отчет о финансовых результатах деятельности учреждения (ф.0503721).
Информация об объектах учета аренды.
На конец 2023 года действует 6 договоров аренды недвижимого имущества, находящегося в собственности Ярославской области; 1 договор аренды находится в стадии оформления. Общая площадь сдаваемых помещений составляет 141,86 квадратных метров. Все договора заключены на срок 1 год.
Общая сумма арендных платежей, начисленных в 2023 году, составляет 655 337,41 руб. Остаток арендных платежей составляет на конец года 556 029,83 руб. По условным арендным платежам счета выставляются ежеквартально по фактическим расходам в занимаемом здании. Общая сумма условных арендных платежей за возмещение затрат по коммунальным услугам и налогам, начисленным в 2023 году, составляет 204 261,47 руб., оплачено 207 941,45руб., задолженность на 01.01.2024 года составляет 53 642,23руб.
В течение 2023 года действовало 6 договоров безвозмездного пользования недвижимым имуществом, находящимся в собственности Ярославской области, пять из них со сроком пользования 3 года, один со сроком пользования 5 лет. В ноябре 2023 года был расторгнут договор № 148 от 08.07.2021г. с Администрацией городского округа город Рыбинск Ярославской области (по инициативе Администрации г. Рыбинска). Таким образом, на 01.01.2024 года действует 5 договоров безвозмездного пользования недвижимым имуществом. Общая площадь сдаваемых помещений составляет 717,05 квадратных метра. Списано доходов в 2023 году на сумму 496 466,14 руб. Остаток арендных платежей (упущенная выгода) составляет 105 266,73 руб.
Учет ведется согласно СГС "Аренда" № 258 от 31.12.2016г.
Расшифровка КОСГУ 192 «Безвозмездные неденежные поступления текущего характера от организаций (за исключением сектора государственного управления»:
- поступление медикаментов от АО «Ланцет» на сумму 84 620,00 руб.;
- поступление медикаментов от АО «Фармимэкс» на сумму 152 014,12 руб.;
- поступление медикаментов от АО «Байер» на сумму 877 804,00 руб.;
- поступление медикаментов от ООО «БСС» на сумму 71 610,00 руб.;
- поступление медикаментов от ООО «Хинкус Фармасьютикалс» на сумму 4 408,40 руб.;
- поступление медикаментов от ООО «Формед-Ярославль» на сумму 3 250,00 руб.

ИТОГО: 1 193 706,52 руб.

Расшифровка КОСГУ 196 «Безвозмездные неденежные поступления капитального характера от организаций (за исключением сектора государственного управления»:

- ООО «Дельрус-Центр» - аппарат для гемодиализа DBB-07 в кол-ве 4-х штук на общую сумму 5 981 120,16 руб.;
- ООО «Доставка Морем» - аппарат для стимуляции и электротерапии в кол-ве 2-х штук на общую сумму 115 236,00 руб.;
- ООО «Прима Поинт» - монитор NDS в эндоскопическое отделение на сумму 268 000,00 руб.;
- ООО «Гольстрим БФ» - монитор медицинский фетальный на сумму 500 000,00 руб.;
- АО «Ярославский бройлер» - мониторы носимые АД «БиПиЛАБ» в кол-ве 4-х штук на общую сумму 559 680,00 руб.

ИТОГО: 7 424 036,16 руб.

По контролю показателей соотношений форм 0503721 и 0503768:

- чистое поступление основных средств в форме 0503768 не соответствует идентичному показателю в форме 0503721 в части деятельности по государственному заданию. Расхождения на сумму 58 424 712,24 руб. составляют затраты на капитальные вложения Д101 К106;
- чистое поступление основных средств в форме 0503768 не соответствует идентичному показателю в форме 0503721 в части приносящей доход деятельности. Расхождения на сумму 15 434 445,15 руб. (КФО_2 857 168,70 руб. и КФО_ 7 14 577 276,45 руб.) составляют затраты на капитальные вложения Д101 К106;
- чистое поступление материальных запасов в форме 0503768 не соответствует идентичному показателю в форме 0503721 в части деятельности по государственному заданию. Расхождения на сумму 91 310,05 руб. составляют затраты по приобретению материальных запасов с временным разрывом размещения в единой информационной системе в сфере закупок Д106.ЗП К401.60;
- чистое поступление материальных запасов в форме 0503768 не соответствует идентичному показателю в форме 0503721 в части приносящей доход деятельности. Расхождения на сумму 335 141,30 руб. составляют затраты по приобретению материальных запасов с временным разрывом размещения в единой информационной системе в сфере закупок Д106.ЗП К401.60;
- чистое поступление прав пользования активами в форме 0503768 не соответствует идентичному показателю в форме 0503721 в части деятельности по государственному заданию. Расхождения на сумму 179 743,75 руб. составляют затраты на капитальные вложения Д106.6I;
- полученное безвозмездно поступление основных средств за отчетный год в форме 0503768_4 (4 065 427,08руб.) не соответствует идентичному показателю в ф.0503721 (3 713 908,20 руб.) по КОСГУ 195, так как в

ф.0503721 отражена остаточная стоимость оборудования, а в форме 0503768_4 – балансовая. Таким образом отклонение между формами в сумме 351 518,88 руб. составляет начисленная амортизация.
- расшифровка КОСГУ 176 в сумме 1 682,26 руб. (увеличение кадастровой стоимости земельного участка, расположенного по адресу г. Рыбинск, ул. Кулибина, д.18, в связи с уточнением границ).
Предупреждения по форме 0703710:
- сумма в размере 18 657 053,33 руб. – уменьшение начисленного резерва по исковым требованиям за возмещение морального вреда в текущем году на основании решения суда, а резерв был начислен в 2022 году.

Форма 0503738_2 Отчет об обязательствах учреждения. Собственные доходы учреждения.

Предупреждение 800 Отклонение от ф.769_2 на сумму налога на прибыль(303.03) , начисленного за 4 квартал 2023 года в сумме 299 903 рубля.

Формы 0503738_4 и **0503738_7** Отчеты об обязательствах учреждения.

В графе 5 "Принимаемые обязательства" во втором разделе фомы **0503738_7** отражена сумма обязательств - 39 995 031,88 руб. , а в форме **0503738_4** - 973 668,45 руб. Это закупки, извещения по которым размещены в 2023 году, а контракты заключены в 2024 году.

Несоответствие остатков в формах 0503738 на начало текущего года и конец предыдущего года описаны в форме 0503773.

В формах 0503773 заполнены специальные разделы по реорганизации .

В формах 0503769 ошибки и предупреждения, которые касаются сумм остатков на начало 2023 года и на 01.01.23 года (аналогичный период)

Форма 0503773_4 Сведения об изменениях валюты баланса учреждения.
Деятельность по государственному (муниципальному) заданию.

Код причины 03.4

Стр.150 –7 980,00 руб., - перенос расходов по услугам (исследование диагностического материала методом ПЦР) с ОМС на гос.задание

Стр. 410 - 7 980,00 руб., - перенос расходов по услугам (исследование диагностического материала методом ПЦР) с ОМС на гос.задание

Форма 0503773_7 Сведения об изменениях валюты баланса учреждения. Средства по ОМС.

Код причины 03.4

Стр.150 - -7 980,00 руб., - перенос расходов по услугам (исследование диагностического материала методом ПЦР) с ОМС на гос.задание

Стр.410 –-7 980,00 руб., - перенос расходов по услугам (исследование диагностического материала методом ПЦР) с ОМС на гос.задание;

-120,00 уменьшение счета за услуги по ремонту оборудования ООО ТП АСУ

Стр.420 – 131,00 руб. –доначисление транспортного налога за 4 квартал 2022года

Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности (ф.0503769).

Общая **сумма дебиторской задолженности** на 01.01.2023 составляет 125 970 300,66 рублей. Она увеличилась по сравнению с началом 2023 года на 25 803 163,20 руб. Наибольший удельный вес в дебиторской задолженности- заключенный трехгодичный план по субсидиям на иные цели (КФО 5)- 87 429 445,70 руб. (69,4%) от общей суммы задолженности ; задолженность по деятельности по государственному заданию – нет ; задолженность по ОМС (расчеты со страховыми компаниями) счет 205.32, КФО 7и 209.34, 205.62 составляет 35240774,22 руб. (28% от общей суммы задолженности). Задолженность организаций по платным медицинским услугам составляет 3 300 080,74 руб. (2,6% от общей суммы задолженности). Увеличились показатели удельного веса по сравнению с 2022 годом по субсидиям на 4,3%, по средствам ОМС на 5,9%, уменьшился удельный вес по платным услугам на 1,6%.

Уменьшилась просроченная дебиторская задолженность по платным услугам по счету 2.205.31 с 830 595,77руб. на 146 160 руб. (на 85 %).

По расчетам с прочими дебиторами (счет 210.05 000) отражены перечисления по обеспечениям заявок на участие в конкурсах и исполнения государственных контрактов в сумме 326 859,31 руб., дебиторская задолженность – 90 203,00 руб.

Общая **сумма кредиторской задолженности** на 01.01.2024 года составляет 304 315 893,86руб., по сравнению с задолженностью на 01.01.2023 –183 810 332,43руб., она увеличилась на 65,56 %. Наибольший прирост в образовании кредиторской задолженности принадлежит средствам ОМС – 244 161 614,55 руб., что составляет 80,3% от всей задолженности.

5.303.05 – 17 777 298,43 руб.(в 2022 году 5 159 187,13 руб.) –остаток неиспользованных субсидий (подтвержденный -15 609 048,52 руб., подлежит возврату в бюджет - 2 168 249,91руб)

80,3% составляет задолженность по ОМС(КФО7) – 244 161 614,55 руб., по сравнению с 2022 годом увеличилась на 14 %, по КФО 2 (платные услуги) – 7 136 167,22 руб. (2,4% от общей кредиторской задолженности), по сравнению с 2022 годом увеличилась на 93,1%; по субсидиям на иные цели кредиторская задолженность -51 367 594,97 руб. (в т.ч. 303,05 -17 777 298,43 остатки на л/с, по другим счета оплата предусмотрена в 1 квартале 2024 года)

Наибольший удельный вес в кредиторской задолженности на 01.01.2024 г имеют расчеты с поставщиками по работам, услугам, товарам счет 0 302 000 – 263 657

289,69 (в 2022 году -161 953 518,41 руб., выросла на 62,8%). в т.ч.

КФО 7 (ОМС) - 222 055 365,75 руб. – 84,3 % от общей суммы счета 302 000 (2022 г.- 97,8% - 158 418 984,21руб.)

КФО 2 (платные услуги) – 7 136 167,22 руб.-2,7% (в 2022 году -1,8% - 2 959 893,43 руб.)

КФО 4 (гос.задание) – 875 460,18 руб-0,3% (в 2022 г -0,4% - 574 640,77 руб.)

КФО 5 (субсидии на иные цели) – 33 590 296,54 руб.- 12,7%)

Общая сумма просроченной кредиторской задолженности увеличилась и составляет на 01.01.2024 года –215 193 297,07 руб. В прошлом году была 131 910 031,79 руб.

по КФО 2 (собственные доходы учреждения) –2 300 532,18 руб ., в т.ч. по периодам образования: февраль 2023 г. -20 437,55; март – 20 437,55 руб.; апрель – 20 437,55 руб.; май 2023 г.- 20 437,55руб.; июнь –27 572,68 руб.; июль – 27 572,68 руб.; август- 27 572,68 руб.; сентябрь – 193 588,81 руб.; октябрь – 757 260,62 руб.; ноябрь – 604 597,83 руб.; декабрь – 580 616,68 руб.

В т.ч. по КСБУ и направлениям расхода:

/КСБУ 03022500/ 502 175,15 руб., за ТО оборудования, взносы на кап. ремонт жилых помещений;

/КСБУ 03022600/- 458 773,65 руб.- за оплату услуг эквайринга, за мед.услуги и др.

/КСБУ 03023400/- 1 339 583,38 руб. за медикаменты . продукты и хозяйственные материалы.

Остаток на л/с 901062496 на отчетную дату составляет 34 744 709,25 руб., из них:

-целевые пожертвования – 2 907 724,19 руб.

- средства по родовым сертификатам - 8 346 605,14 руб.;

- средства на гос. задание 23 490 379,92 руб.

Просроченная кредиторская задолженность по КФО 2(собственные доходы учреждения) сложилась в связи с отсутствием свободных денежных средств на счете учреждения из-за оплаты исполнительных листов .

По КФО 7 (средства ОМС)- 190 495 983,78 руб..

В т.ч. по периодам образования:2022 год: август – 424 013,35 руб. ;сентябрь - 361 753,93 руб.; октябрь –465 818,59руб.; декабрь -916 560 руб.;2023 - январь 2023 – 1 038 514,26 руб.; февраль 2023- 37 864,24 руб.; март –270 060,94 руб.; апрель 2023 – 11 957 517,86 руб.; май 2023 –18 395 828,27 руб.; июнь – 18 198 926,05 руб.; июль – 12 347 278,54 руб.; август- 31 648 079,31 руб.; сентябрь – 21 362 283,82 руб.; октябрь – 15 332 949,17 руб.; ноябрь – 30 668 554,82 руб.; декабрь-27 002 993,63 руб.

В т.ч. по КСБУ и направлениям расхода:

/КСБУ 03021400/ 92 359,17 –молоко врачам (вредность);

/КСБУ 03022200/ 39 599,42 руб. за транспортные услуги;

/КСБУ 03022300/ 51 397,50 руб. за коммун.услуги (Хартия, мусор);

/КСБУ 03022500/ 12 228 299,44 руб. за ТО и ремонт оборудования, стирку, поверку приборов, охрану, заправку картриджей;

/КСБУ 03022600/ - 4 982 591,64 руб. за мед. услуги, сопровождение программ; утилизацию биологических отходов; обучение специалистов;

/КСБУ 03023100/ -307 795,14 руб. - за приобретение ОС;

/КСБУ 03023400/ - 166 549 868,83 руб. за медикаменты и расходные материалы, продукты; ГСМ, хоз.материалы.

/КСБУ 03029500/ - 6 244 072,64 руб. - за штрафы страховым компаниям.

Остаток на л/с 901062495 на отчетную дату составляет 34 895 682,12руб.

Денежные средства на остатке по счету зарезервированы на выплату заработной платы за 2 пол. декабря 2023года.

Просроченная кредиторская задолженность по КФО 7 сложилась

- в связи с отсутствием свободных денежных средств на счете учреждения (суммы по счетам за оказанные медицинские услуги. оказались недостаточными для обеспечения деятельности учреждения) ; невыполнение плана

- в связи с большими снятиями страховыми компаниями сумм по экспертизам

по КФО 5 (субсидии на иные цели)- 22 396 781,11 руб. В т.ч. по периодам образования: ноябрь 2023 – 18 132 982,98 руб.; декабрь – 4 263 798,13 руб.

В т.ч. по КСБУ и направлениям расхода:

/КСБУ 03023100/ -22 396 781,11 руб. - за приобретение ОС;

Остаток на л/с 901062498 на отчетную дату составляет 21 943 920,37руб.

Просроченная кредиторская задолженность по КФО 5 сложилась из –за того, что полученное мед. оборудование получено в счет лимитов по модернизации 2024 года.

Принимаемые меры по сокращению кредиторской задолженности.

1)Проведена разъяснительная работа с медицинским персоналом по правильности заполнения мед. карт и проведению лечения пациентов в соответствии со стандартами медицинской помощи.

2)Создана комиссия по урегулированию просроченной кредиторской задолженности.

На 01.01.2024 образовалась дебиторская задолженность по счету 09020000000000510.7.209.34 по возмещению расходов на оплату дополнительных выходных дней для ухода за детьми -инвалидами, начисленная за декабрь 2023 года.

На учете числятся (счет 2.401.40) долгосрочные договора безвозмездного

пользования недвижимым имуществом:

1.ГУЗ ЯО «Ярославское областное бюро судебно-медицинской экспертизы. Договор № 1/2019 БПНИ. Срок действия с 29.03.2019 по 27.03.2024 г.

2.Религиозная организация «Рыбинская Епархия Русской православной Церкви (Московский Патриархат)» Договор № 123. Срок действия с 11.05.2021 по 06.05.2024 г.

3. Религиозная организация «Рыбинская Епархия Русской православной Церкви (Московский Патриархат)» Договор № 129. Срок действия с 11.05.2021 по 06.05.2024 г.

4. Религиозная организация «Рыбинская Епархия Русской православной Церкви (Московский Патриархат)» Договор № 122. Срок действия с 11.05.2021 по 06.05.2024 г.

5. ГУЗ ЯО «Городская поликлиника № 3 им. Н.А. Семашко» Договор № 88.1 от 15,03,2022. Срок действия с 01 марта 2022 по 25 февраля 2025 г.

Выше перечисленными организациями были написаны ходатайства о сроках действия договоров. Департаментом здравоохранения и фармации Ярославской области были одобрены эти сроки.

Форма 0503769_2 Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения. Собственные доходы.

Предупреждения 300,500,600,,2011. Несоответствие остатков на начало текущего года и конец предыдущего года описаны в пояснении к форме 0503773_2 "Сведения об изменении валюты баланса. Собственные доходы учреждений".

Предупреждения 33. Показатели в графах 5 и 6 не равны из-за операций по восстановлению расходов.

Предупреждения 35. Показатели в графах 7 и 8 не равны из-за операций по восстановлению расходов.

Форма 0503769_7 Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения. Средства по ОМС.

Предупреждения 400,410,500,600,2009,,2011. Несоответствие остатков на начало текущего года и конец предыдущего года описаны в пояснении к форме 0503773_7 "Сведения об изменении валюты баланса. Собственные доходы учреждений".

Предупреждения 33. Показатели в графах 5 и 6 не равны из-за операций по восстановлению расходов.

Сведения о движении нефинансовых активов учреждения (ф.0503768)

Балансовая стоимость основных средств, находящихся в эксплуатации и

имеющих нулевую стоимость составляет 560 643 300,05 руб., в том числе:

- по сч. 101.12 – 104 824 171,56 руб.;
- по сч. 101.24 – 394 869 734,24 руб.;
- по сч. 101.25 – 8 813 308,97 руб.;
- по сч. 101.26 – 16 351 670,59 руб.;
- по сч. 101.34 –19 991 844,66 руб.;
- по сч. 101.36 –15 753 207,29 руб.;

Балансовая стоимость и остаточная стоимость временно неэксплуатируемых объектов основных средств:

-здание морга

Сч. 101.1 7 – 132 028,10 (балансовая стоимость), 0 руб. – остаточная стоимость.

-здание поликлиники на ул.Цымлянской (с декабря 2023г)

Сч.101.12 7 – 4 947 295,51 (балансовая стоимость), 2 795 378,72 – остаточная стоимость;

Сч.101.24 7 – 573 508,20 (балансовая стоимость), 0 – остаточная стоимость.

Нематериальные активы, всего – 35 000,00 (сайт в интернете).Актив не вправе использовать в качестве обеспечения своих обязательств.

Раздел 5 "Прочие вопросы деятельности учреждения"

Проведена годовая бухгалтерская инвентаризация на основании приказа № 207 от 19.10.2023. Нарушений нет.

Главный врач _____ (подпись) Н.Ю. Смирнов (расшифровка подписи)

зам. главного врача _____ (подпись) Л.Ю. Салтыкова (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) И.В. Пейгина (расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

ОГРН	
ИНН	
КПП	

(наименование, местонахождение)

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

Исполнитель Главный бухгалтер (должность) _____ (подпись) И.В. Пейгина (расшифровка подписи)

8 (4855) 242-103
(телефон, e-mail)

25 января 2024 г.