

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ
ЗАПИСКА К
БАЛАНСУ
УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 01 Января 2022 г.

		коды	
Учреждение Наименование бюджета Периодичность Единица измерения	БУЗ ВО «Вологодский областной кожно-венерологический диспансер № 2»	Форма по ОКУД	0503760
	областной	Дата	01 01 22
	годовая	по ОКПО	01921535
	руб.	по ОКТМО	19730000
		Глава по БК	008
		по ОКЕИ	383

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Полное наименование учреждения: бюджетное учреждение здравоохранения Вологодской области «Вологодский областной кожно-венерологический диспансер № 2».

Официальное сокращённое наименование учреждения: БУЗ ВО «Вологодский областной кожно-венерологический диспансер № 2»

Юридический адрес: 162611 г. Череповец, Вологодская область, ул. Чкалова, д.16

Почтовый адрес учреждения: Россия, 162611 г. Череповец, Вологодская область, ул. Чкалова, д.16

Учреждение является юридическим лицом, обладает обособленным имуществом, имеет самостоятельный баланс, лицевые счета, открытые в Департаменте финансов области, печать, штампы, бланки со своим наименованием.

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

Учредителем Учреждения и собственником его имущества является Вологодская область.

Функции и полномочия учредителя Учреждения осуществляет департамент здравоохранения Вологодской области (далее – учредитель).

Полномочия собственника имущества Учреждения осуществляет департамент имущественных отношений Вологодской области (далее – орган по управлению имуществом области)

Источниками формирования имущества и денежных средств Учреждения являются:

субсидия на выполнение государственного задания;
субсидии на иные цели;
средства обязательного медицинского страхования;
средства по приносящей доход деятельности;
имущество, закрепляемое за Учреждением на праве оперативного управления;
пожертвования физических и юридических лиц;
иные источники, не противоречащие законодательству Российской Федерации.

- номера лицевых и банковских счетов, которые открыты учреждению в органе
Федерального казначейства;

- 008.20.030.1

- 008.21.030.1

- 008.22.030.1

Полномочия по ведению бухгалтерского учета переданы в КУ СЗ ВО «Централизованная бухгалтерия» на основании соглашения №1 от 25 декабря 2020г.

Между Учредителем и Учреждением заключены следующие соглашения:

- соглашение №КР-030/21 от 16.07.21г. в сумме 6 101 168,63 руб.;

- соглашение №ЗП-030/21 от 04.02.21 г. на сумму 444 100,23 руб.;

- соглашение №20-2021-69197 от 03.09.21г. на сумму 29 196,07 руб.;

- соглашение №ОМС-030/21 от 10.11.21 г. на сумму 3 761 860,00 руб.;

- соглашение №ИЦ-030/21 от 07.06.21 г. на сумму 4 500 000,00 руб.;

- соглашение №ГЗ-030/21 от 21.01.21 г. на сумму 2 063 220,00 руб.

В Таблице № 1 показатели отсутствуют, так как ОКВЭД в 2021г. не изменялся

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

Государственное задание учреждению на 2021 год установлено в следующем объеме:

№ п/п	Наименование услуг (работ)	Единицы измерения	Объем услуг, установленный в государственном задании	Выполнено
1	Медицинская помощь в амбулаторных условиях (венерология) с профилактической целью	посещения	1200	1149
2	Обращения по поводу заболевания	Количество обращений	2600	2495

Учреждению на 2021 год доведен следующий финансовый план по средствам обязательного медицинского страхования:

№ п/п	Наименование видов медицинской помощи	Единица измерения	Объем услуг	Сумма
1	Оказание стационарной специализированной медицинской помощи	Случай госпитализации	611	25 414 258,2
2	Оказание амбулаторно-поликлинической медицинской помощи	Посещений	27000	10 240 020
3	Оказание специализированной медицинской помощи на дневном стационаре	Обращений	4897	5 690 378,47
4	Дневной стационар	Случай лечения	241	4 983 937,84
	Итого:			46 328 594,51

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

На курсах повышения квалификации и переподготовки специалистов проучено всего – 10 человек, в том числе:

- среднего медперсонала – 10 человек.

Численность персонала учреждения по штатному расписанию – 133,25 должностей, среднегодовая численность – 76 человек.

Изменение стоимости недвижимого имущества не произошло.

Изменение балансовой стоимости особо ценного движимого имущества составило 3 064 057,40 руб., в т.ч.

- 1) получено безвозмездно на сумму **2 830 417,00 руб.** Распоряжение №871-р от 30.04.2021 ДИО Вологодской области.
- 2) получено по договору безвозмездной передачи **499 999,00 руб.**

По договору о благотворительном пожертвовании №АП-Ч.440.04-21-104 от 25.05.21 АО «Апатит» на сумму 250 000,00. Мягкий инвентарь- 108 700,00 руб., мебель – 140 300,00 руб., СИЗы – 1000,00 руб.

Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности ф. 0503737»

Данные по выполнению показателей работы учреждения:

Государственное задание:

Полнота и эффективность использования средств:

Фактически освоенный объем средств субсидии на выполнение государственного задания – 1 943 774,36 рублей.

Плановый объем средств субсидии на выполнение государственного задания - 2 091 404,77 рублей.

Государственное задание выполнено 93%.

Приносящая доход деятельность (собственные доходы):

В разрезе поступлений и выплат

Плановый объем средств (доходы) от приносящей доход деятельности (собственные доходы) – 22 756 942,04 рублей.

Фактически полученный объем средств (доходы) от приносящей доход деятельности (собственные доходы) - 15 380 584,20 рублей (68%).

Плановый объем средств (расходы) от приносящей доход деятельности (собственные доходы) – 23 215 270,96 рублей.

Фактически освоенный объем средств (расходы) от приносящей доход деятельности (собственные доходы) 15 288 337,93 рублей (66%).

Средства обязательного медицинского страхования:

Плановый объем средств (доходы) средства по ОМС – 46 328 594,51 рублей.

Фактически полученный объем средств (доходы) средства по ОМС - 41 474 851,68 рублей (90%).

Плановый объем средств (расходы) средства по ОМС – 49 189 539,65 рублей.

Фактически освоенный объем средств (расходы) средства по ОМС - 40 676 379,61 рублей (83%).

Субсидии на иные цели

Плановый объем средств (расходы) – 14 899 212,59 рублей.

Фактически освоенный объем средств (расходы) – 14 662 537,51 рублей (98%).

Отчет об обязательствах учреждения (форма 0503738)

Собственные доходы

Утверждено плановых назначений 23 215 270,96 руб. Принятые обязательства всего 19 386 890,81 руб., из них с применением конкурентных способов 795 985,48 руб., денежные обязательства 18 539 370,33 руб. Исполнено денежных обязательств 15 288 337,93 руб. Не исполнено принятых обязательств 4 098 552,88 руб., принятых денежных обязательств 3 251 032,40 руб.

Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания

Утверждено плановых назначений 2 091 404,77 руб. Принятые обязательства всего 1 983 417,91 руб., из них с применением конкурентных способов 616 032,75 руб., денежные обязательства 1 943 774,36 руб. Исполнено денежных обязательств 1 943 774,36 руб. Не исполнено принятых обязательств 39 643,55 руб.

Субсидии на иные цели

Утверждено плановых назначений 14 899 212,59 руб. Принятые обязательства всего 14 892 754,24 руб., из них с применением конкурентных способов 6 211 567,61 руб., денежные обязательства 14 869 435,62 руб. Исполнено денежных обязательств 14 662 537,51 руб. Не исполнено принятых обязательств 230 216,73 руб., принятых денежных обязательств 206 898,11 руб.

Средства по обязательному медицинскому страхованию

Утверждено плановых назначений 49 189 539,65руб. Принятые обязательства всего 43 583 704,04 руб., из них с применением конкурентных способов 2 069 738,09 руб., денежные обязательства 41 575 494,7руб. Исполнено денежных обязательств 40 676 379,61 руб. Не исполнено принятых обязательств 2 907 324,43 руб., принятых денежных обязательств 899 115,09 руб.

Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности (форма 0503766)

Субсидии на иные цели

Утверждено плановых назначений доходы 14 836 524,93 руб., исполнено 14 836 524,93 руб.

Утверждено плановых назначений расходы 14 899 212,59 руб., исполнено 14 662 537,51 руб., не исполнено 236 675,08 руб.

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

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

Строка 040 «Доходы от оказания платных услуг»

Гр. 5 «Деятельность по государственному заданию» отражена сумма 2 063 220,00 руб. - обороты по счету 2.401.10.130 (доходы от оказания платных услуг)

Гр.6 «Приносящая доход деятельность» отражена сумма 63 654 557,57 руб., в т.ч.:

- 48 297 039,91 руб. - обороты по счету 7.401.10.130 (доходы от оказания услуг по средствам ОМС)

- 14 945 800,00 руб. – обороты по счету 2.401.10.130 (доходы от оказания платных услуг)

- 397 493,66 руб. - обороты по счету 4.401.10.130 (доходы от компенсации затрат)

- 14 224,00 руб. (доходы от возмещений ФСС РФ расходов)

Строка 050 «Доходы от штрафных санкций за нарушение законодательства о закупках и нарушение условий контрактов (договоров)» отражена сумма 14,04 руб.

Строка 060 «Безвозмездные поступления текущего характера»

Гр. 4 «Деятельность с целевыми средствами» отражена сумма 14 863 060,62 руб.

Гр.6 «Приносящая доход деятельность» отражена сумма 250 000,00 руб.

Строка 070 «Безвозмездные поступления капитального характера»

Гр. 4 «Деятельность с целевыми средствами» отражена сумма 6 375,00 руб.

Строка 090 «Доходы от операций с активами»

Гр. 5 «Деятельность по государственному заданию» отражена сумма – (-3 067 083,85) руб. (доходы от выбытия активов)

Гр.6 «Приносящая доход деятельность» отражена сумма – 43 061,45 руб., в т.ч.:
- 43 061,45 руб. (доходы от выбытия активов)

Строка 100 «Прочие доходы»

Гр. 5 «Деятельность по государственному заданию» отражена сумма 12,00 руб. (доходы от безвозмездного права пользования активом)

Строка 110 «Безвозмездные неденежные поступления»

Гр. 5 «Деятельность по государственному заданию» отражена сумма – 2 982 257,00 руб. в т.ч.:

- 151 840,00 руб. (безвозмездные неденежные поступления текущего характера)
- 2 830 417,00 (безвозмездные неденежные поступления капитального характера)

Гр.6 «Приносящая доход деятельность» отражена сумма – 28 761,80 руб. в т.ч.:

- 25 765,80 руб. (безвозмездные неденежные поступления текущего характера)
- 2 995,00 (безвозмездные неденежные поступления капитального характера)
- 1,00 (прочие поступления)

Форма 0503768 «Сведения о движении нефинансовых активов учреждения».

Основные средства

Субсидии на выполнение государственного задания

Балансовая стоимость основных средств по состоянию на 01.01.22 года увеличилась на 3 079 083,85 руб., в том числе ОЦИ - увеличилась на 3 067 083,85 руб.

Амортизация по состоянию на 01.01.22 увеличилась 3 460 233,98 руб., в том числе ОЦИ - на 3 063 123,34 руб.

Остаточная стоимость основных средств составила по состоянию на 01.01.22 года – 11 637 357,89, в том числе ОЦИ – 2 989 908,06 руб.

– изношенность оборудования составляет – 98 %, в том числе ОЦИ –98 %.

Учреждение в 2021 году получило безвозмездно в порядке расчетов между учреждениями одного уровня бюджета, основных средств, всего на сумму - 3 330 416,00 руб.

Приносящая доход деятельность

Балансовая стоимость основных средств по состоянию на 01.01.22 года уменьшилась на 15 026,45 руб., в том числе ОЦИ уменьшилась на 15 026,45 руб.

Амортизация по состоянию на 01.01.22 увеличилась на 36 563,99 руб., в том числе по ОЦИ уменьшилась на 15 026,45 руб.

Остаточная стоимость основных средств по внебюджетной деятельности составила по состоянию на 01.01.22 года – 6 375,00 руб., в том числе ОЦИ – 0,00 рублей.

– изношенность оборудования составляет 99 %, в том числе ОЦИ- 100 %.

Средства ОМС

Балансовая стоимость основных средств по состоянию на 01.01.22 года не изменилась, в том числе ОЦИ - не изменилась.

Амортизация по состоянию на 01.01.22 увеличилась на 125 227,36 руб., в том числе ОЦИ – не изменилась.

Остаточная стоимость основных средств по средствам ОМС составила по состоянию на 01.01.22 года – 61 114,24 руб., в том числе ОЦИ 0,00 руб.

– изношенность оборудования составляет 99 %, в том числе ОЦИ – 100 %.

Материальные запасы

Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания

По состоянию на 01.01.22 года материальные запасы увеличились на 270 995,23 руб.

Учреждением 2021 году получено безвозмездно в порядке расчетов между учреждениями одного уровня бюджета материальных запасов, всего на сумму - 151 820,00 руб.

Приносящая доход деятельность

По состоянию на 01.01.22 года стоимость материальных запасов увеличилась на 43 122,50 рублей.

Средства ОМС

По состоянию на 01.01.22 года стоимость материальных запасов уменьшилась на 617 147,19 рублей.

Форма 0503769 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения»

Дебиторская задолженность на 01.01.22 года сложилась исходя из условий государственных контрактов. Дебиторская задолженность увеличилась по сравнению с задолженностью на 01.01.2021г. на 1 726 999,71 руб.

Дебиторская задолженность по средствам ОМС на 01.01.2022г. по сравнению с задолженностью на 01.01.2021г. увеличилась на 1 523 429,46 руб. Большую часть дебиторской задолженности составляет задолженность по счету 205 «Расчеты по доходам».

Дебиторская задолженность по приносящей доход деятельности на 01.01.2022г. по сравнению с задолженностью на 01.01.2021г. увеличилась на 201 188,58 руб. Большую часть дебиторской задолженности составляет задолженность по счету 205 «Расчеты по доходам».

Кредиторская задолженность на 01.01.22 года сложилась исходя из условий государственных контрактов, а также недостаточным количеством денежных средств. Кредиторская задолженность уменьшилась по сравнению с задолженностью на 01.01.2021г. на 9 964 750,15 руб.

Кредиторская задолженность по средствам ОМС на 01.01.2022г. по сравнению с задолженностью на 01.01.2021г. уменьшилась на 7 901 140,92 руб. Большую часть кредиторской задолженности составляет задолженность по счету 302.34 «Материальные запасы».

Кредиторская задолженность по приносящей доход деятельности на 01.01.2022г. по сравнению с задолженностью на 01.01.2021г. уменьшилась на 2 081 618,05 руб. Большую часть кредиторской задолженности составляет задолженность по счету 302.34 «Материальные запасы».

	На 01.01.2021 года				На 01.01.2022 года			
	Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания	Приносящая доход деятельность	Средства ОМС	Субсидии на иные цели	Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания	Приносящая доход деятельность	Средства ОМС	Субсидии на иные цели
Дебиторская	0,00	282 627,96	1 862 292,63	0	2 381,67	483 816,54	3 385 722,09	0
Кредиторская	155 130,20	6 816 130,23	12 450 684,26	85 427,69	21 891,63	4 734 512,18	4 549 543,34	236 675,08

Форма 0503773 «Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения»

В форме отражены показатели по исправлению ошибок прошлых лет.

Форма 0503779 «Сведения об остатках денежных средств учреждения»

Остатки подтверждены выписками департамента финансов Вологодской области.

На лицевом счете 008200301 - остаток средств 836 829,79 руб., в т.ч.

- 291 294,19 руб. – денежные средства, поступившие в качестве обеспечения исполнения контрактов;
- 334 475,19 руб. – средства от приносящей доход деятельности;
- 147 630,41 руб. – средства субсидии на выполнение государственного задания;
- 63 430,00 руб. – средства в пути.

На лицевом счете 008210301 – 236 675,08 руб., т.ч.

- 236 675,08 руб. – средства субсидии на иные цели.

На лицевом счете 008220301 - остаток средств 3 659 417,21 руб., в т.ч.

- 3 659 417,21 руб. – средства ОМС.

Остаток денежных средств в кассе учреждения – 152 670,00 руб., выручка по приносящей доход деятельности за 31.12.2021г.

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

Таблица №4 «Сведения об особенностях ведения бухгалтерского учета»

В таблице 4 отражены особенности ведения бухгалтерского учета.

Таблица №6 «Сведения о проведении инвентаризаций»

Инвентаризация наличных денежных средств, горюче-смазочных материалов проводится 1 раз в квартал.

Инвентаризация имущества проводилась при смене материально-ответственных лиц.

Ежегодная инвентаризация имущества проведена по приказу № 64-1 от 27.09.2021 г. по состоянию на 01.10.2021г.

Ежегодная инвентаризация расчетов с контрагентами проведена на 01.10.2021г.

Инвентаризация расчетов подтверждена актами сверок.

Перечень форм отчетов, которые отсутствуют в составе годовой бюджетной отчетности

Наименование формы отчета, которая отсутствует в составе годовой бюджетной отчетности	Причина отсутствия значений в форме отчетности
Форма 0503768 6 Сведения о движении нефинансовых активов учреждения.	По КФО 6 учреждение оборотов не имеет.
Форма 0503725_2,4,5,6,7 Справка по консолидируемым расчетам учреждения.	По КФО 2,4,5,6,7 учреждение оборотов не имеет.
Форма 0503738 6 Отчет об обязательствах, принятых учреждением.	По КФО 6; 5-НП; 6-НП учреждение оборотов не имеет.
Форма 0503762 "Сведения о результатах учреждения по исполнению государственного (муниципального) задания	Отсутствуют показатели
Форма 0503769 6 Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения.	По КФО 6 учреждение оборотов не имеет.
Форма 0503771 Сведения о финансовых вложениях учреждения	Учреждение не имеет финансовых вложений
Форма 0503772 Сведения о суммах заимствований	Отсутствуют показатели
Форма 0503737 6 Отчет об исполнении учреждением плана его ФХД.	По КФО 6 учреждение оборотов не имеет.
Форма 0503779 6 Сведения об остатках денежных средств учреждения. Средства во временном распоряжении	По КФО 6 учреждение оборотов не имеет.
Форма 0503773 6 Сведения об изменении остатков валюты баланса. Средства во временном распоряжении	По КФО 6 изменения валюты баланса не было
Форма 0503766 6 Сведения об исполнении мероприятий в рамках субсидий на иные цели и на цели осуществления капитальных вложений	По КФО 6 учреждение оборотов не имеет.

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

Отсутствуют показатели

Главный врач



Е.Н. Максимова

Заместитель главного врача по экономическим вопросам

Н.Н. Артемова

Ведущий специалист по внутреннему контролю

Н.А. Шарова

(подпись)

(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

казенное учреждение в сфере здравоохранения Вологодской области
"Централизованная бухгалтерия", 160000, г. Вологда, ул. Советский проспект, 14
(наименование, местонахождение)

ОГРН	1163525109065
ИНН	3525393156
КПП	352501001

Руководитель
(уполномоченное
лицо)

Руководитель
(должность)

М.Д. Дуганов
(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 0363e57ff5ca5275e063101d047fe975a488aba8
Владелец: Дуганов Михаил Давидович
Действителен с 09.11.2021 по 09.02.2023

Исполнитель

Заместитель руководителя -
главный бухгалтер
(должность)

Т.А. Груздева
(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 1C811F644E657E8568725C9A707B3BF7488311AE
Владелец: Груздева Татьяна Александровна
Действителен с 11.10.2021 по 11.01.2023

4 апреля 2022 г.

(телефон, e-mail)