

Краткий анализ годовой бухгалтерской бюджетной отчетности за 2018 год

ГБУЗ "Областная психиатрическая больница им. К.Р.Евграфова" (далее учреждение) находится по адресу: 440026 г. Пенза, ул. Лермонтова 28, является лечебно-профилактическим учреждением Пензенской области. Юридический адрес: тот же, тип организации – бюджетное учреждение.

Основные нормативные правовые акты, регламентирующие деятельность субъекта: Федеральный закон от 12 января 1996 г. № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях», Федеральный закон от 29 ноября 2010 г. № 326-ФЗ «Об обязательном медицинском страховании в Российской Федерации».

Показатели бухгалтерской отчетности за 2018 год сформированы с учетом требований действующего Закона о бухгалтерском учете (402-ФЗ), Федеральных стандартов бухгалтерского учета для организаций государственного сектора, инструкций Минфина РФ, утвержденных приказами 157н и 174н 2010 г., 33н 2011 г.

Обособленных структурных подразделений нет.

Реорганизации, изменения типа учреждения не было.

Изменения наименования учреждения не было.

Сведения о сдаваемых на отчетную дату в аренду/безвозмездное пользование объектах нефинансовых активов согласно СГС «Аренда» (25 и 26 счета)

Наименование объекта	Балансовая стоимость объекта	Площадь в квадратных метрах (для недвижимого имущества)	Вид аренды /пользования	Дата завершения аренды/пользования согласно заключенного договора (если в договоре даты не-указывается бессрочно либо с правом продления)	Общая сумма положенных к уплате арендных платежей по состоянию на отчетную дату	Полное наименование арендатора/пользователя с указанием номера, даты договора
Здание (корпус №14) литер Л	11 919,58	2	аренда	По 17.03.2020 г.	72 749,20	ПАО «Сбербанк России», ИНН 7707083893, дог. № 1646762 от 17 марта 2017 г.

Сведения о взятых на отчетную дату в аренду/безвозмездное пользование объектах нефинансовых активов (111-ый счет) согласно СГС «Аренда»

Наименование объекта	Суммовый показатель права пользования объектом (111 счет) на отчетную дату, руб.	Площадь в квадратных метрах (для недвижимого имущества)	Вид аренды /пользования	Дата завершения аренды/пользования согласно заключенного договора (если в договоре даты не-указывается бессрочно либо с правом продления)	Полное наименование арендодателя/судодателя с указанием номера, даты договора
Пищеблок (Литер П) корпус №19	36,00	658,1	Безвозмездное пользование	бессрочно	ГБУЗ «Пензенская областная клиническая больница им. Н.Н.Бурденко» ИНН 5837008741, дог. №6-12/Б от 12.03.2012 г.
Овощехранилище (Литер Е2) корпус №20	36,00	172,55	Безвозмездное пользование	бессрочно	ГБУЗ «Пензенская областная клиническая больница им. Н.Н.Бурденко» ИНН 5837008741, дог. №6-12/Б от 12.03.2012 г.

Сведения о сдаваемых в безвозмездное пользование объектах
нефинансовых активов, не подпадающих под требования СГС «Аренда»
(26 счет)

Наименование объекта	Балансовая стоимость объекта	Площадь в квадратных метрах (для недвижимого имущества)	Дата завершения пользования согласно заключенного договора (если в договоре даты не указывается бессрочно либо с правом продления)	Полное наименование пользователя с указанием номера и даты договора
Помещение (корпус №1) в литере А	265 798,35	36,6	неограниченный срок	МБОУ центр образования №1 г. Пенза, ИНН5836012030, дог. № 1 от 15.06.2017 г.
Помещение (корпус №1) в литере А	878 731,30	121,0	неограниченный срок	ГБУЗ ПО «Пензенский областной медицинский информационно-аналитический центр», ИНН 5836013467, дог. № 4/2015 от 18.03.2015 г.
ИТОГО	1 144 529,65	157,6		

Сведения о принятых в безвозмездное пользование объектах
нефинансовых активов, не подпадающих под требования СГС «Аренда»
(01 счет)

Наименование объекта	Учетная стоимость объекта, руб.	Площадь в квадратных метрах (для недвижимого имущества)	Дата завершения аренды/пользования согласно заключенного договора (если в договоре даты не указывается бессрочно либо с правом продления)	Полное наименование арендодателя/судодателя с указанием номера и даты договора
Нежилое помещение (помещение по плану №51, литер 3) г. Пенза, ул. Светлая, 1	48 736,03	13,7	неограниченный срок	ГБУЗ «Городская поликлиника», ИНН 5836200690, дог. № 8 от 10.04.2017 г.
Нежилое помещение (помещение по плану №5, литер А) г. Пенза, ул. Стасова, 7	80 690,15	13,0	неограниченный срок	ГБУЗ «Городская поликлиника», ИНН 5836200690, дог. № 8 от 10.04.2017 г.
Нежилое помещение (помещение №14 по паспорту БТИ) г. Пенза, ул. Набережная реки Мойки, 51, каб. 119	60 644,38	15,8	неограниченный срок	ГБУЗ «Городская поликлиника», ИНН 5836200690, дог. № 15 от 31.08.2016 г.
Нежилое помещение, г. Пенза, ул. Луначарского, 40	13 896,34	12,0	неограниченный срок	ГБУЗ «Городская поликлиника», ИНН 5836200690, дог. № 13 от 01.07.2016 г.
Нежилое помещение, г. Пенза, ул. Октябрьская, 10	17 620,21	12,0	неограниченный срок	ГБУЗ «Городская поликлиника», ИНН 5836200690, дог. № 13 от 01.07.2016 г.
Нежилое помещение (поликлиника №1) г. Пенза, ул. Гоголя, 43, каб. 19	35 511,12	18,6	неограниченный срок	ГБУЗ «Городская детская поликлиника», ИНН 5835064204, дог. № 004/13 от 19.12.2013 г.
Нежилое помещение (поликлиника №3) г. Пенза, Проспект Победы, 29, каб. 39	128 723,31	23,9	неограниченный срок	ГБУЗ «Городская детская поликлиника», ИНН 5835064204, дог. № 004/13 от 19.12.2013 г.
Нежилое помещение (поликлиника №4) г. Пенза, ул. Фабричная, 9 А, каб. 6	83 704,03	19,4	неограниченный срок	ГБУЗ «Городская детская поликлиника», ИНН 5835064204, дог. № 004/13 от 19.12.2013 г.
Нежилое помещение (поликлиника №6) г. Пенза, ул. Рахманинова, 12, каб. 26	223 369,14	12,3	неограниченный срок	ГБУЗ «Городская детская поликлиника», ИНН 5835064204, дог. № 004/13 от 19.12.2013 г.
Нежилое помещение	27 936,99	13,3	неограниченный срок	ГБУЗ «Городская детская поликлиника», ИНН 5835064204, дог. № 004/13 от 19.12.2013 г.

(поликлиника №8) г. Пенза, ул.Мира, 70, каб. 10			срок	поликлиника», ИНН 5835064204, дог. № 004/13 от 19.12.2013 г.
Нежилое помещение (помещение по плану №2 литер 3) г. Пенза, ул. Гагарина, 11А	54 515,48	10,6	неограниченный срок	ГБУЗ «Городская детская поликлиника», ИНН 5835064204, дог. № 004/13 от 19.12.2013 г.
Пищеблок (Литер П) корпус №19		658,1	неограниченный срок	ГБУЗ «Пензенская областная клиническая больница им. Н.Н.Бурденко», ИНН 5837008741, дог. №6-12/Б от 12.03.2012 г.
Овощехранилище (Литер Е2) корпус №20		172,55	неограниченный срок	ГБУЗ «Пензенская областная клиническая больница им. Н.Н.Бурденко», ИНН 5837008741, дог. №6-12/Б от 12.03.2012 г.
Итого по нежилым помещениям	775 347,18			
Терминальное оборудование Ingenico ICT220	11 543,52	1,0	неограниченный срок	ПАО «Сбербанк», ИНН 7707083893, дог.3127 от 22.07.2016 г.
ИТОГО движимое	11 543,52			
ВСЕГО	786 890,70			

Количество специалистов, прошедших переподготовку/повышение квалификации по следующей форме:

1	2	3	4	5
Прошло за отчетный период переподготовку/повышение квалификации всего, чел.	В том числе из гр.1 врачи, чел	В том числе из гр.1 средний медперсонал, чел	В том числе из гр.1 младший медперсонал, чел	В том числе из гр.1 прочие сотрудники, чел
220	71	116	33	-

Среднесписочная численность работников по следующей форме:

1	2	3	4	5
Среднесписочная численность работников за отчетный период всего, чел.	В том числе из гр.1 врачи, чел	В том числе из гр.1 средний медперсонал, чел	В том числе из гр.1 младший медперсонал, чел	В том числе из гр.1 прочие сотрудники, чел
789	120	295	108	266

Штатная численность работников финансового обеспечения по следующей форме:

1	2	3	4	5
Штатная численность работников на отчетную дату всего, чел.	В том числе из гр.1 врачи, чел	В том числе из гр.1 средний медперсонал, чел	В том числе из гр.1 младший медперсонал, чел	В том числе из гр.1 прочие сотрудники, чел
1095,75	190,25	452,5	125,25	327,75

Фактическая численность работников финансового обеспечения по следующей форме:

1	2	3	4	5
Фактическая численность работников на отчетную дату всего, чел.	В том числе из гр.1 врачи, чел	В том числе из гр.1 средний медперсонал, чел	В том числе из гр.1 младший медперсонал, чел	В том числе из гр.1 прочие сотрудники, чел
814	131	304	110	269

Информация о средней заработной плате работников по всем источникам финансового обеспечения (за исключением внешних совместителей) по следующей форме:

1	2	3	4	5	6	
Средняя заработная плата работников за отчетный период всего, руб	Средняя заработная плата врачей за отчетный период, руб	Средняя заработная плата среднего медперсонала за отчетный период, руб	Средняя заработная плата младшего медперсонала за отчетный период, руб	Средняя заработная плата персонала за отчетный период, руб (исключая руководителя, главного бухгалтера и заместителей руководителя)	Средняя заработная плата прочего персонала за отчетный период, руб	Средняя заработная плата руководителя, главного бухгалтера, заместителей руководителя без учета совместительства
30 073,05	57 739,71	29 443,59	28 780,72	18 973,42	73 250,81	

Общее количество контрактов/договоров, заключенных в рамках Закона 44-ФЗ составляет 204 на общую сумму закупок 114 193,2 тыс. руб.

Общее количество контрактов/договоров, заключенных в рамках Закона 223-ФЗ составляет 454 на общую сумму закупок 32 090,4 тыс. руб.

Результат деятельности учреждения:

1. Сведения об изменении стоимости нефинансовых активов:

Балансовая (первоначальная) стоимость нефинансовых активов относительно предыдущего отчетного года увеличилась на 101,2%, остаточная стоимость нефинансовых активов относительно предыдущего отчетного года уменьшилась на 93,2 %.

Об изменении балансовой стоимости особо ценного движимого имущества и недвижимого имущества, земельных участков

Наименование показателя	На начало отчетного периода с учетом изменения входящих остатков, руб	На конец отчетного периода, руб	Изменение стоимости, руб
Балансовая стоимость ОЦДИ, НИ, земельных участков	465 702 108,55	470 198 681,91	+4 496 573,36
В т.ч.:			
1. Балансовая стоимость НИ	307 268 413,03	307 268 413,03	
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	77 959 371,44	82 455 944,80	+4 496 573,36
3. Балансовая стоимость земельных участков	80 474 324,08	80 474 324,08	

2. Сведения об изменении дебиторской и кредиторской задолженности:

Дебиторская задолженность относительно предыдущего отчетного года увеличилась на 25 861,8 %, в том числе по доходам увеличилась на 26 116,1%, по расходам увеличилась на 104,1%.

Кредиторская задолженность относительно предыдущего отчетного года уменьшилась на 73,2 %. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

3. Сведения об изменении финансового результата учреждения:

	Финансовый результат на 01.01.2018 г., руб.	Финансовый результат на 01.01.2019 г., руб.	Изменение, руб.	Изменение, %
Деятельность с целевыми средствами	656 027,74	478 657,25	- 177 370,49	73,0
Деятельность по государственному заданию	-243 929 628,85	-238 047 743,83	+ 5 881 885,02	102,5
Приносящая доход деятельность	17 186 623,73	13 776 172,56	- 3 410 451,17	80,2

4. Сведения о результатах исполнения государственного (муниципального) задания:

Государственные (муниципальные) услуги (работы)	Единица измерения	По плану	Фактически	% выполнения плана
Первичная медико-санитарная помощь, не включенная в базовую программу обязательного медицинского страхования в части диагностики и лечения	человек	890	919	103,3
Первичная медико-санитарная помощь, не включенная в базовую программу обязательного медицинского страхования в части диагностики и лечения	посещения	95 571	97 385	101,9
Специализированная медицинская (за исключением высокотехнологической медицинской помощи), не включенная в базовую программу обязательного медицинского страхования	человек	6200	6285	101,4
Судебно-психиатрическая экспертиза	единица	2343	2343	100,0

5. Сведения о результатах об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности:

1. Собственные доходы учреждения:

- а) Запланировано доходов – 75 870 714 руб. 16 коп.
Исполнено выполнение доходов – 75 534 988 руб. 17 коп.
Процент выполнения составляет – 99,6
- б) Запланировано расходов 83 915 704 руб. 54 коп.
Исполнено выполнение расходов – 80 395 131 руб. 16 коп.
Процент выполнения составляет -95,8

2. Субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания:

- а) Запланировано доходов – 455 677 688 руб. 96 коп.
Исполнено выполнение доходов – 455 677 688 руб. 96 коп.
Процент выполнения составляет – 100,0
- б) Запланировано расходов – 466 975 132 руб. 66 коп.
Исполнено выполнение расходов – 436 139 155 руб. 54 коп.
Процент выполнения составляет – 93,4

3. Субсидии на иные цели:

- а) Запланировано доходов – 11 972 359 руб. 21 коп.
Исполнено выполнение доходов – 11 958 732 руб. 77 коп.
Процент выполнения составляет -99,9
- б) Запланировано расходов – 11 972 359 руб. 21 коп.
Исполнено выполнение расходов – 11 954 914 руб. 10 коп.
Процент выполнения составляет -99,9

Главный врач



С.Ю.Митрошина

Начальник отдела
бухгалтерского учета
«ОПБ им. К.Р.Евграфова»



Т.А.Аверкина

Начальник отдела
планирования и
экономического анализа



О.А.Гришкина