

Краткий анализ годовой бухгалтерской бюджетной отчетности учреждения за 2018 год.

ГБУЗ « Областная наркологическая больница» занимается лечебно-диагностической и реабилитационной помощью населения по ОКВЭД2. Учредителем ГБУЗОНБ является Министерство здравоохранения Пензенской области

Органом осуществляющий внешний контроль является Счетная палата Пензенской области

Сведения об основных направлениях деятельности в разрезе ОКВЭД2

86.10-Деятельность наркологических больниц.

85.41.9-Образование дополнительное

В ГБУЗ ОНБ 3 обособленных структурных подразделения.

Место расположения поделено на три адреса:

г. Пенза ул. Калинина 7 (юридический адрес)

г. Пенза Стасова 7

1,5 километра севернее села Русский Ишим

Краткая характеристика услуг:

оказания наркологической, психиатрической, психотерапевтической, реабилитационной и медико-психологической помощью. Оказывает услуги по дополнительному профессиональному образованию (лицензия № 12287 от 07.06.2017 г.). А так же проведением всех видов наркологических экспертиз населению Пензенской области. ОНБ действует на основании Устава утвержденного 06.09.2011 за № 338.

Отчетность за 2018 г. сформирована исходя из нормативных правовых актов, регулирующих ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская отчетность составлена согласно Приказа Минфина РФ № 33н от 25.03.2011 г.

Государственное задание в объемных показателях за 2018 год выполнено на 101,8%,

в том числе по видам услуг:

- Дневной стационар 100%

- Стационар 106,3%

- Амбулатория 100,8%

- Медицинское освидетельствование 100%

Среднесписочная численность работников на 01.01.2019 год.

Среднесписочная численность работников 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
257,9	32,1	105,8	22,8	97,2

Фактическая численность работников в разрезе источников финансирования

Код вида финансового обеспечения	Фактическая численность работников на отчетную дату	В том числе из гр.1 врачи, ставок	В том числе из гр.1 средний медперсонал, ставок	В том числе из гр. 1 младший медперсонал,	В том числе из гр.1 прочие сотрудники, ставок
Все источники	284,75	49,5	122,75	11	101,5
2	42	6,75	18,75	1	15,5
4	242,75	42,75	104	10	86
5+6	0				
7	0				

Информация о средней заработной плате работников по всем источникам финансирования (за исключением внешних совместителей)

1	2	3	4	5	6
Средняя зар. плата работников за отчетный период руб.	Средняя зар. плата врачей за отчетный период руб.	Средняя зар. плата среднего мед. персонала за отчетный период руб.	Средняя зар. плата младший медперсонал, за отчетный период руб.	Средняя зар. плата прочего персонала за отчетный период руб (исключая руководителя, гл.б ухгалтера, директора, гл. инженера, гл.м/с, зам руководителя)	Средняя заработная плата руководителя, главного бухгалтера, заместителей руководителя без учета совместительства
30677,81	56646,91	28904,68	27705,79	23006,52	49727,16

Показатели баланса:

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

Наименование учреждения	ГБУЗ «Областная наркологическая больница»				
Наименование показателя	на 01.01.2018, руб	на 01.01.2019, руб	Изменение стоимости, руб	Причины увеличения	Причины выбытия
Балансовая стоимость ОЦДИ,	159127600,10	174034304,43	+14906704,33	х	х

НИ, земельных участков					
В т.ч.:					
1. Балансовая стоимость НИ	97928905,87	98498905,87	+570000,00	Принято здание от ГБУЗ «Клиническая больница №6 им. Г.А.Захарьина»	
2. Балансовая стоимость ОЦДИ	44275518,87	50837920,30	+6562401,43	Приобретение кровати функц.-4 шт, сплит-системы-4шт, преобразов.расхода тепла-1шт., насос инфузионный-5шт, стол лаборат.-4 шт, холодильники-30шт, лари морозильн.-4 шт; получено в виде пожертвования анализатор иммунохром.-1шт; принято ограждение метал от ГБУЗ «Клиническая больница №6 им. Г.А.Захарьина»	
3. Балансовая стоимость земельных участков	16923175,36	24697478,26	+7774302,90	Поставлена учетнонь принятый земельный участок	

**Таблица о сдаваемых в безвозмездное пользование объектах
нефинансовых активов вне операционной аренды и 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	Полное наименование пользователя с указанием номера и даты договора
Кабинеты бухгалтерии	434877,36	58,6кв.м.	31.12.2021г.	ГБУЗ «МИАЦ», договор № 5/2015 от 21.09.2015г.

**Таблица 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	Полное наименование арендодателя/судодателя с указанием номера и даты договора
Кабинет психиатра-нарколога, г. Пенза, ул. Октябрьская, 10	17620,21	12 кв.м.	Бессрочно	ГБУЗ «Городская поликлиника», договор 81 от 01.07.2016г.
Кабинет психиатра-нарколога, г. Пенза, ул. Луначарского, 40	17833,64	15,4 кв.м.	Бессрочно	ГБУЗ «Городская поликлиника», договор 81 от 01.07.2016г.
Кабинет психиатра-нарколога, г. Пенза, ул. Светлая, 1	57629,46	16,2 кв.м.	Бессрочно	ГБУЗ «Городская поликлиника», договор 121 от 19.07.2016г.
Кабинет психиатра-нарколога, г. Пенза, ул. Набережная реки Мойки, 51	49897,27	13 кв.м.	Бессрочно	ГБУЗ «Городская поликлиника», договор 100 от 31.08.2016г.
Кабинет психиатра-нарколога, г. Пенза, ул. Стасова, 7	79448,77	12,8 кв.м.	Бессрочно	ГБУЗ «Городская поликлиника», договор 20 от 20.04.2017г.

«Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности»

-за2018год по ГБУЗ ОНБ кассовое исполнение по выделенным субсидиям(по доходам) на выполнение гос.задания составило177413,9тыс.рубчто составляет100%от года.

-за2018год по ГБУЗ ОНБ кассовое исполнение по выделенным субсидиям(по расходам) на выполнение гос.задания составило 165150,6тыс.руб.что составляет91%от года.

Исполнение менее 95%от плана сложилось по причине увеличения суммы гос.задания в декабре месяце2018года на 7%от плана. Подготовка документации и проведение конкурсных процедур занимает длительное время от45до90дней.

-за2018год в рамках субсидий на иные цели кассовое исполнение составило(по доходам)6965,3тыс.руб,что сотавило-100%от года .

-за2018год в рамках субсидий на иные цели кассовое исполнение составило(по расходам)5965,1тыс.руб,что сотавило-86% от года .

Исполнение менее 95%от плана сложилось по следующей причине :исполнитель услуги не выполнил свои обязательства по гос.контракту в сроки указанные в обязательствах. Оплату произвести не представлялось возможным. Сумма неисполнения составила14%от годовых иных субсидий.

-за2018год по ГБУЗ ОНБ кассовое исполнение по собственным доходам(по доходам) составило49381,9тыс. руб. что составляет100%от года.

-за2018год по ГБУЗ ОНБ кассовое исполнение по собственным доходам(по расходам) составило 42565,6руб что составляет78,5%от года.

Денежные средства от приносящей доход деятельности расходуются по мере необходимости.

Финансовые активы

дебиторская задолженность по доходам и по выплатам по состоянию на 01.01.2019 составляет – 336241,1 тыс. руб.

из них долгосрочная дебиторская задолженность составляет190601,8тыс.руб.

Обязательства

кредиторская задолженность по выплатам, расчеты по платежам в бюджет, кредиторская задолженность по доходам по состоянию на 01.01.2019г.

составляют – 340512,6 тыс. руб.Долгосрочные обязательства отсутствуют.

Отчет о финансовых результатах деятельности учреждения (ф. 0503721)

Доходы за 2018 год (стр.010) составили – 235640,9 тыс. руб.

Расходы (стр. 150) за 2018 год составили 210903,9тыс.руб.

Таким образом, чистый операционный результат по итогам 2018 года

(доходы минус расходы)составил 18 301,0 тыс. руб.

Отчет о движении денежных средств учреждения (ф. 0503723)

В 2018 году на лицевые счета учреждения поступило денежных средств
233761,1тыс. руб.

Выбыло денежных средств с лицевых счетов учреждения в 2018году –
213681,4 тыс. руб.

Руководитель



подпись

Ю.А.Уткин

расшифровка подписи

Руководитель планово
Экономической службы



подпись

Н.А.Рабочая

расшифровка подписи

Начальник отдела
бухгалтерского учета



подпись

И.В.Сорокина

расшифровка подписи