

со сроком исполнения декабрь 2024 года, ведется работа по погашению задолженности в досудебном порядке;

1.206.41.000 - дебиторская задолженность медицинских организаций по соглашениям на финансовое обеспечение мероприятий по ремонту медицинского оборудования в общей сумме 10 508 333,33 руб., текущая задолженность, в том числе:

533 333,33 руб. - ГБУЗ «ГКБ № 1 г. Краснодара» МЗ КК

9 975 000,00 руб. ГБУЗ «Динская ЦРБ» МЗ КК;

1.206.61.00 – дебиторская задолженность медицинских организаций в сумме 317 430,82 руб. по расчетам на финансовое обеспечение осуществления денежных выплат стимулирующего характера медицинским работникам за выявление онкологических заболеваний в ходе проведения диспансеризации и профилактических медицинских осмотров населения, остатки средств в медицинских организациях подлежат использованию в 2025 году, текущая задолженность;

1.209.34.000 – дебиторская задолженность по расчетам с плательщиками доходов по компенсации затрат в сумме 1 100 069,31 руб., в том числе:

858 257,31 руб. - дебиторская задолженность ГБУЗ «ДТП № 4 г. Краснодара» МЗ КК по возврату средств в бюджет Территориального фонда по результатам проверки, просроченная задолженность со сроком исполнения декабрь 2024 года, погашена в феврале 2025 года;

234 812,00 руб. - дебиторская задолженность РН «Современные Технологии», просроченная, погашена в феврале 2025 года (дело №А32-31581/2023);

7000,00 руб. – задолженность Бженикова И.Б., просроченная, исполнительный лист направлен на взыскание в Службу судебных приставов, возбуждено исполнительное производство №28960/25/26043-ИП.

1.209.41.000 – дебиторская задолженность в сумме 37 381,48 руб. по уплате штрафов, пени, в случае просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных государственным контрактом, в том числе:

4 745,98 руб. - ИП Киселев Александр Викторович, ведется работа по взысканию задолженности в судебном порядке (А55-41531/2024),

32 635,50 руб. – ООО «Стоун», в феврале 2025 года принято решение о списании задолженности в соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 4 июля 2018 года №783;

1.209.43.000 – дебиторская задолженность в сумме 22 936,50 руб. Страховое акционерное общество «ВСК», текущая, погашена в январе 2025 года;

1.209.44.000 – дебиторская задолженность в сумме 294 433,00 руб. Бженикова И.Б., просроченная, исполнительный лист направлен на взыскание в Службу судебных приставов, возбуждено исполнительное производство №28960/25/26043-ИП.

Кредиторская задолженность на конец отчетного периода увеличилась на 277 498 779,88 руб. (8,7%) и составляет 3 456 725 560,55 руб. (просроченная задолженность отсутствует), в том числе по счету:

1.205.44.000 – кредиторская задолженность физлицам в сумме 681 818,24 руб. (в суды направлены запросы на предоставление копий судебных актов), из них:

26 327,84 руб. – уточнение платежа произведено в январе 2025 года;

1.205.81.000 – невыясненные поступления в сумме 12 443,93 руб.;

1.302.51.000 – текущая задолженность (срок исполнения январь 2025 года) в сумме 100 268 355,35 руб. по предоставлению межбюджетных трансфертов бюджетам территориальных фондов на возмещение расходов по оплате медицинской помощи, оказанной лицам, застрахованным на территории Краснодарского края, погашена в январе 2025 года;

1.303.04.000 – текущая задолженность по платежам в бюджет (налоги) в сумме 67 596,00 руб., срок исполнения январь-март 2025 года;

1.303.05.000 – задолженность по платежам в бюджет в сумме 3 355 257 196,03 руб., в том числе:

30 647,00 руб. – транспортный налог за 4-й квартал 2024 года, срок исполнения 28.02.2025;

в бюджет Федерального фонда обязательного медицинского страхования в общей сумме 3 355 226 549,03 руб. (возвращена в январе 2025 года в установленные сроки), из них:

3 354 713 410,32 руб. – по счету 21955093090000150.1.303.05.000, в том числе:

3 257 787 268,06 руб. – неиспользованный остаток средств субвенции из бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования, полученной в 2024 году на финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования, подлежащий возврату в бюджет Федерального фонда обязательного медицинского страхования,

96 926 142,26 руб. – восстановленный остаток субвенции на финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования прошлых лет, образовавшийся в 2024 году за счет возврата дебиторской задолженности (в том числе средств, использованных не по целевому назначению) и подлежащий возврату в бюджет Федерального фонда обязательного медицинского страхования;

2,2 руб. – по счету 21955257090000150.1.303.05.000 - неиспользованный остаток межбюджетных трансфертов на софинансирование расходов медицинских организаций на оплату труда врачей и среднего медицинского персонала, полученных в 2024 году, подлежащий возврату в бюджет Федерального фонда обязательного медицинского страхования;

500 948,44 руб. – по счету 21955258090000150.1.303.05.000, в том числе:

500 941,38 руб. – неиспользованный остаток межбюджетных трансфертов на финансовое обеспечение осуществления денежных выплат стимулирующего характера медицинским работникам за выявление онкологических заболеваний в ходе проведения диспансеризации

и профилактических медицинских осмотров населения, полученных в 2024 году и подлежащий возврату в бюджет Федерального фонда обязательного медицинского страхования,

7,06 руб. - восстановленный остаток межбюджетных трансфертов на финансовое обеспечение осуществления денежных выплат стимулирующего характера медицинским работникам за выявление онкологических заболеваний в ходе проведения диспансеризации и профилактических медицинских осмотров населения прошлых лет, образовавшийся в 2024 году за счет возврата дебиторской задолженности и подлежащий возврату в бюджет Федерального фонда обязательного медицинского страхования;

12 188,07 руб. – по счету 21955136090000150.1.303.05.000 – остаток межбюджетных трансфертов прошлых лет на осуществление единовременных выплат медицинским работникам, возвращенный в бюджет Территориального фонда 28 декабря 2024 года и подлежащий возврату в бюджет Федерального фонда обязательного медицинского страхования.

1.303.12.000 - текущая задолженность по платежам в бюджет, налог на имущество за 4-й квартал 2024 года в сумме 198 914,00 руб., срок исполнения 28.02.2025.

1.303.13.000 - текущая задолженность по платежам в бюджет, земельный налог за 4-й квартал 2024 года в сумме 239 237,00 руб., срок исполнения 28.02.2025.

Сведения о показателях бюджетной отчетности по сегментам за отчетный год отражены в Сведениях по дебиторской и кредиторской задолженности (ф. 0503169).

По состоянию на 1 января 2025 года показатель по счету 1.401.49.000 составил 125 428 221 071,41 руб., в том числе:

1.401.49.141 «Доходы будущих периодов от штрафных санкций за нарушение законодательства о закупках и нарушение условий контрактов (договоров)» - 4 745, 98 руб.;

1401.49.144 – «Доходы будущих периодов от платежей по искам, предъявленным территориальным фондом обязательного медицинского страхования, к лицам, ответственным за причинение вреда здоровью застрахованного лица, в целях возмещения расходов на оказание медицинской помощи» - 55 289,80 руб.;

1.401.49.145 «Доходы будущих периодов по прочим доходам от сумм принудительного изъятия» – 13 652 315,53 руб., доходы от штрафных санкций по результатам проведенных экспертиз и проверки страховой медицинской организации;

1.401.49.151 «Доходы будущих периодов по поступлениям текущего характера от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации – 125 408 372 500,00 руб., в том числе:

125 266 921 200,00 руб. - субвенции на финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования на 2025 год,

137 597 100,00 руб. - межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования

в целях софинансирования расходов медицинских организаций на оплату труда врачей и среднего медицинского персонала на 2025 год,

3 854 200,00 руб. - межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования на финансовое обеспечение осуществления денежных выплат стимулирующего характера медицинским работникам за выявление онкологических заболеваний в ходе проведения диспансеризации и профилактических медицинских осмотров населения на 2025 год;

1.401.49.186 «Доходы будущих периодов от безвозмездного права пользования активом» – 6 136 220,10 руб. доходы будущих периодов ссудополучателя от предоставления права пользования активом – объектом учета операционной аренды на льготных условиях по договорам безвозмездного пользования.

По состоянию на 1 января 2025 года показатель по счету 1.401.60.000 составил 195 866 487,88 руб., в том числе:

1.401.60.211 «Резервы предстоящих расходов на начисление на выплаты по оплате труда» 16 072 143,45 руб., резерв предстоящих расходов на оплату отпусков за фактически отработанное время или компенсаций за неиспользованный отпуск, в том числе при увольнении;

1.401.60.213 »Резервы предстоящих расходов на начисление на выплаты по оплате труда» – 4 853 787,31 руб., резерв предстоящих расходов на платежи на обязательное социальное страхование сотрудника учреждения при оплате отпусков за фактически отработанное время или компенсаций за неиспользованный отпуск, в том числе при увольнении;

1.401.60.261 «Резервы предстоящих расходов по выплатам по обязательному медицинскому страхованию населения» – 79 653 980,18 руб., сумма резерва к возмещению расходов в части несогласованных сумм расходов по результатам проведенной экспертизы предоставленной медицинской помощи за пределами территории субъекта Российской Федерации, в котором выдан полис обязательного медицинского страхования,

1.401.60.261 «Резервы предстоящих расходов по договорам с медицинскими организациями на оказание и оплату медицинской помощи» – 77 209 251,42 руб.,

1.401.60.221 «Резервы предстоящих расходов по договорным обязательствам на получение услуг связи» - 252 905,18 руб.,

1.401.60.223 «Резервы предстоящих расходов по договорным обязательствам на получение коммунальных услуг» - 44 879,37 руб.,

1.401.60.224 «Резервы предстоящих расходов по договорным обязательствам на получение услуг аренды» -13 886 467,61 руб.,

1.401.60.225 «Резервы по договорным обязательствам на получение услуг по содержанию имущества» - 39 393,21 руб.,

1.401.60.226 «Резервы предстоящих расходов по договорным обязательствам на получение прочих услуг» - 1 856 830,56 руб.

1.401.60.229 «Резервы предстоящих расходов по договорным обязательствам на получение услуг аренды земельного участка» - 1 158 310,78 руб.,

1.401.60.343 «Резервы предстоящих расходов по договорным обязательствам на получение ГСМ» - 369 332,99 руб.

По состоянию на 1 января 2025 года показатель по счету 1.401.50 000 составил 17 420 228,07 руб., в том числе:

1.401.50.211 «Расходы будущих периодов на оплату труда» 542 496,38 руб. – начисленные отпускные в счет будущего отчетного периода;

1.401.50.213 «Расходы будущих периодов на выплаты по оплате труда» 163 833,90 руб. – начислены выплаты по оплате отпускных в счет будущего отчетного периода,

1.401.50.226 «Расходы будущих периодов на прочие работы, услуги» – всего по счету 16 656 134,16 руб., неисключительные права пользования нематериальными активами и услуги технической поддержки,

1.401.50.227 «Расходы будущих периодов на услуги страхования» 57 763,63 руб. – услуги по страхованию ОСАГО.

Изменение валюты баланса отражено в ф.0503173 «Сведения об изменении остатков валюты баланса».

В группировочных строках 010,020,021,080,160,207,260,410,420,520 ф. 0503173 по бюджетной деятельности графы 9 – отражен перенос показателей в связи с изменением номера счета бюджетного учета (в 1-17 разрядах) на основании утверждения новой программной (непрограммной) статьи кода целевой статьи расходов бюджета ТФОМС КК с 1 января 2024 года и прекращения действия предыдущей (Приказ Минфина Краснодарского края от 28 декабря 2023 года № 494 «Об установлении порядка применения бюджетной классификации Российской Федерации в части, относящейся к бюджету Краснодарского края и бюджету Территориального фонда обязательного медицинского страхования Краснодарского края»), а также в связи с изменением кода подраздела расходов бюджета в части осуществления денежных выплат стимулирующего характера медицинским работникам за выявление онкологических заболеваний в ходе проведения диспансеризации и профилактических медицинских осмотров населения.

Аналитический код счета до изменения	Аналитический код счета после изменения	Сумма, руб.
Дебиторская задолженность		
01139220050930244.1.206.21.004	01130131050930244.1.206.21.004	8 535,00
01139220050930244.1.206.23.004	01130131050930244.1.206.23.004	3 157,74
01139220050930247.1.206.23.004	01130131050930247.1.206.23.004	217 535,99
09099210052580323.1.206.61.002	09029210052580323.1.206.61.002	786,92
Кредиторская задолженность		
01139220050930244.1.302.21.004	01130131050930244.1.302.21.004	3 022,80
09099210050930540.1.302.51.001	09090131050930540.1.302.51.001	539 693,10
01139220050930244.1.303.04.001	01130131050930244.1.303.04.001	65 593,00

Аналитический код счета до изменения	Аналитический код счета после изменения	Сумма, руб.
01139220050930852.1.303.05.001	01130131050930852.1.303.05.001	30 080,00
01139220050930851.1.303.12.001	01130131050930851.1.303.12.001	202 712,00
01139220050930851.1.303.13.001	01130131050930851.1.303.13.001	239 237,00
Резервы предстоящих расходов		
01139220050930141.1.401.60.211	01130131050930141.1.401.60.211	14 702 805,94
01139220050930149.1.401.60.213	01130131050930149.1.401.60.213	4 440 247,39
01139220050930244.1.401.60.221	01130131050930244.1.401.60.221	160 246,35
01139220050930244.1.401.60.223	01130131050930244.1.401.60.223	32 526,01
01139220050930244.1.401.60.224	01130131050930244.1.401.60.224	15 179 690,75
01139220050930244.1.401.60.225	01130131050930244.1.401.60.225	49 376,17
01139220050930244.1.401.60.226	01130131050930244.1.401.60.226	1 436 253,62
01139220050930244.1.401.60.229	01130131050930244.1.401.60.229	1 156 429,99
01139220050930244.1.401.60.343	01130131050930244.1.401.60.343	358 362,71
01139220050930247.1.401.60.223	01130131050930247.1.401.60.223	392 501,11
09099210050939323.1.401.60.261	09090131050939323.1.401.60.261	115 830 401,47

По графе 7 «03.5 – иные причины» раздела 4 ф.0503173 по счетам 1.303.14 по стр.260 (+) 891,00 руб., 1.303.13 по стр.420 (-) 56 644,00 руб., 1.401.30 по стр.570 (+) 57 535,00 руб. по причине ошибки в расчете суммы земельного налога, подлежащего уплате в бюджет за 2023 год.

Общая сумма средств на счете бюджета Территориального фонда в органе Федерального казначейства по состоянию на 1 января 2025 года составила 3 424 675 341,39 руб., в том числе:

3 257 787 268,06 руб. – неиспользованный остаток средств субвенции из бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования на финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования, полученной в 2024 году, подлежащий возврату в бюджет Федерального фонда обязательного медицинского страхования в соответствии с п.5 ст.242 Бюджетного Кодекса (перечислен в полном объеме в бюджет Федерального фонда обязательного медицинского страхования, поручение о перечислении на счет от 21 января 2025 года № 208);

2,20 руб. – неиспользованный остаток межбюджетных трансфертов на софинансирование расходов медицинских организаций на оплату труда врачей и среднего медицинского персонала, полученных в 2024 году, подлежащий возврату в бюджет Федерального фонда обязательного медицинского страхования в соответствии с п.5 ст.242 Бюджетного Кодекса (перечислен в полном объеме в бюджет Федерального фонда обязательного медицинского страхования, поручение о перечислении на счет от 21 января 2025 года № 207);

500 941,38 руб. – неиспользованный в 2024 году остаток средств межбюджетного трансферта из бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования на финансовое обеспечение осуществления денежных выплат стимулирующего характера медицинским работникам за выявление онкологических заболеваний в ходе проведения диспансеризации

и профилактических медицинских осмотров населения, подлежащий возврату в бюджет Федерального фонда обязательного медицинского страхования в соответствии с п.5 ст.242 Бюджетного Кодекса (перечислен в полном объеме в бюджет Федерального фонда обязательного медицинского страхования, поручение о перечислении на счет от 21 января 2025 года № 204);

7,06 руб. - восстановленный остаток межбюджетных трансфертов на финансовое обеспечение осуществления денежных выплат стимулирующего характера медицинским работникам за выявление онкологических заболеваний в ходе проведения диспансеризации и профилактических медицинских осмотров населения прошлых лет, образовавшийся в 2024 году за счет возврата дебиторской задолженности и подлежащий возврату в бюджет Федерального фонда обязательного медицинского страхования;

96 926 142,26 руб. – восстановленный остаток субвенции на финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования прошлых лет, образовавшийся за счет возврата дебиторской задолженности (в том числе средств, использованных не по целевому назначению) и подлежащий возврату в бюджет Федерального фонда обязательного медицинского страхования;

12 188,07 руб. – восстановленный остаток межбюджетных трансфертов прошлых лет на единовременные компенсационные выплаты медицинским работникам и подлежащий возврату в бюджет Федерального фонда обязательного медицинского страхования;

66 491 292,93 руб. – средства нормированного страхового запаса на финансовое обеспечение мероприятий по организации дополнительного профессионального образования медицинских работников по программам повышения квалификации, а также по приобретению и проведению ремонта медицинского оборудования, сформированного за счет поступлений неналоговых доходов (от применения в соответствии со статьей 41 Федерального закона №326-ФЗ санкций к медицинским организациям за нарушения, выявленные при проведении контроля объемов, сроков, качества и условий предоставления медицинской помощи);

1 358 486,61 руб. - средства нормированного страхового запаса для дополнительного финансового обеспечения реализации ТПОМС;

1 599 012,82 руб. – прочие средства от поступления неналоговых доходов, из них 12 443,93 руб. – невыясненные поступления.

Остаток средств на лицевом счете в органе Федерального казначейства на счете, открытом для учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение территориальных фондов обязательного медицинского страхования по состоянию на 1 января 2025 года составляет 626 755,56 руб.

66

Сведения о движении нефинансовых активов

Код формы по ОКУД

0503168

Вид имущества Имущество в оперативном управлении

1. Нефинансовые активы

Счет аналитического учета		код	Код строки	Наличие на начало года	Поступление (увеличение)			Выбытие (уменьшение)			Наличие на конец года
наименование					всего	получено безвозмездно	из них оприходовано неучтенных (восстановлено в учете)	всего	передано безвозмездно	из них в результате недостач, хищений	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1. Движение основных средств											
1.1. Основные средства											
Жилые помещения	010100000	010	254 347 923,62	12 647 043,81	-	-	1 372 818,50	-	-	265 622 148,93	
Нежилые помещения (здания и сооружения)	0101X1000	011	-	-	-	-	-	-	-	-	
Инвестиционная недвижимость	0101X2000	012	57 922 946,83	21 214,83	-	-	-	-	-	-	
Машины и оборудование	0101X3000	013	-	-	-	-	-	-	-	-	
Транспортные средства	0101X4000	014	141 785 142,94	6 685 600,79	-	-	205 062,81	-	-	148 265 680,92	
Инвентарь производственный и хозяйственный	0101X5000	015	29 291 006,83	4 582 500,00	-	-	625 000,00	-	-	33 248 506,83	
Биологические ресурсы	0101X6000	016	25 348 827,02	1 357 728,19	-	-	542 755,69	-	-	26 163 799,52	
Прочие основные средства	0101X7000	017	-	-	-	-	-	-	-	-	
	0101X8000	018	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.2. Амортизация основных средств	010400000	050	204 520 642,46	×	×	×	7 802 427,29	-	-	212 323 069,75	
Амортизация жилых помещений	0104X1000	051	-	×	×	×	-	-	-	-	
Амортизация нежилых помещений (зданий и сооружений)	0104X2000	052	20 783 047,35	×	×	×	714 058,59	-	-	21 497 105,94	
Амортизация инвестиционной недвижимости	0104X3000	053	-	×	×	×	-	-	-	-	
Амортизация машин и оборудования	0104X4000	054	130 516 861,07	×	×	×	5 730 476,70	-	-	136 247 337,77	
Амортизация транспортных средств	0104X5000	055	28 175 896,17	×	×	×	566 485,66	-	-	28 742 381,83	
Амортизация инвентаря производственного и хозяйственного	0104X6000	056	25 044 837,87	×	×	×	791 406,34	-	-	25 836 244,21	