

Результаты финансово-хозяйственной деятельности ФГБУ Белгородская МВЛ за I полугодие 2017 года

ФГБУ «Белгородская межобластная ветеринарная лаборатория» создана согласно приказу № 671 от 31.12.1955г. Управления сельского хозяйства по Белгородской области.

С 01.01.2005г. согласно приказу № 754 от 08.12.2004г. лаборатория передана в ведение Федеральной службы по ветеринарному и фитосанитарному надзору.

В своей деятельности лаборатория руководствуется Уставом (новая редакция), утверждённым приказом Россельхознадзора от 21.04.2016г. № 252 о федеральном государственном бюджетном учреждении «Белгородская межобластная ветеринарная лаборатория».

Учредителем ФГБУ «Белгородская межобластная ветеринарная лаборатория» является Федеральная служба по ветеринарному и фитосанитарному надзору.

Имущество находится в федеральной собственности и закреплено за учреждением на праве оперативного управления.

ФГБУ «Белгородская МВЛ» выступает в качестве референтного центра Россельхознадзора по лабораторным исследованиям, а также испытательного центра, органа по сертификации в системе сертификации пищевых продуктов, продовольственного сырья и кормов.

Осуществляет свою деятельность на территории Белгородской, Воронежской, Тамбовской областей и взаимодействует по вопросам ветеринарии с органами государственного управления субъектов Российской Федерации, органами местного самоуправления, общественными объединениями, организациями и гражданами.

2. Цели деятельности учреждения

Основными целями деятельности учреждения являются:

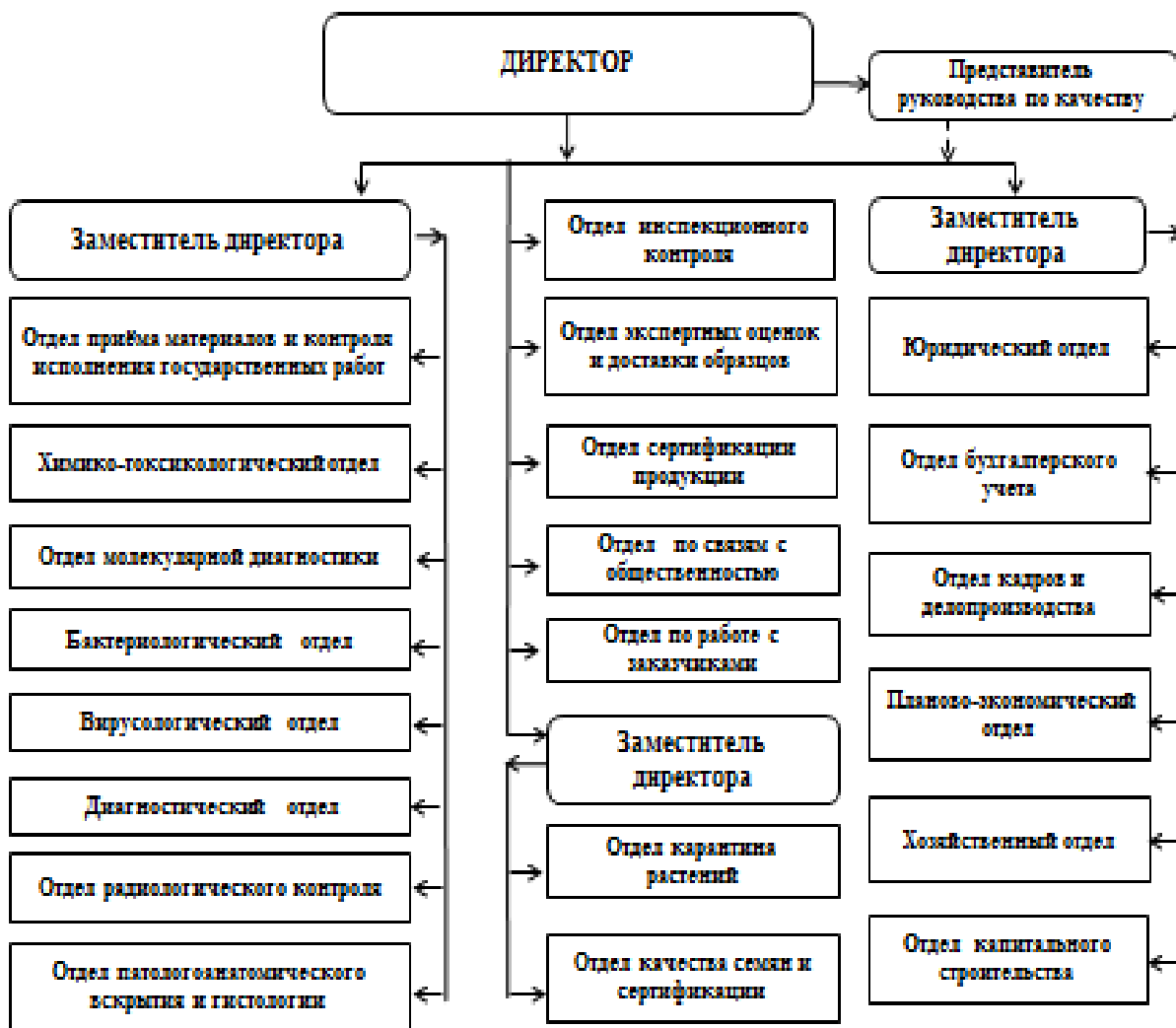
2.1. реализация единой государственной политики в области ветеринарии, карантина и защиты растений, семеноводства, агрохимии, плодородия почв, качества и безопасности зерна, крупы, комбикормов и компонентов для их производства, а также побочных продуктов переработки зерна, охраны, воспроизводства, использования объектов животного мира, отнесенных к объектам охоты, водных биологических ресурсов и среды их обитания;

2.2. осуществление деятельности в качестве испытательного и сравнительного центра Россельхознадзора в области ветеринарии, семеноводства, карантина и защиты растений, агрохимии, плодородия почв, качества и безопасности зерна, крупы, комбикормов и компонентов для их производства, а также побочных продуктов переработки зерна, охраны, воспроизводства, использования объектов животного мира, отнесенных к объектам охоты, водных биологических ресурсов и среды их обитания;

2.3. обеспечение деятельности территориальных управлений

Россельхознадзора в сфере проведения экспертиз, исследований и обследований в области ветеринарии, семеноводства, карантина и защиты растений, агрохимии, плодородия почв, качества и безопасности зерна, крупы, комбикормов и компонентов для их производства, а также побочных продуктов переработки зерна, охраны, воспроизводства, использования объектов животного мира, отнесенных к объектам охоты, водных биологических ресурсов и среды их обитания.

3. Организационная структура бюджетного учреждения ФГБУ «Белгородская межобластная ветеринарная лаборатория»



В лаборатории на 01.07.2017г. трудятся 211 человек при штатной численности - 212 человек, кроме того 15 человека по договорам оказания услуг.

Бухгалтерский учёт в ФГБУ «Белгородская межобластная ветеринарная лаборатория» ведется в соответствии с инструкцией 174н от 16.12.2010 г. ФЗ «О бухгалтерском учёте», бюджетным законодательством и другими нормативно-правовыми актами.

Учёт операций бухгалтерского учёта полностью автоматизирован. Применяется программа «1С бюджет». Заработная плата начисляется с помощью программы «Камин 3.5» (отчёты во внебюджетные фонды, индивидуальные

сведения в пенсионный фонд, НДФЛ формируются автоматически). Так же используется информационная программа «Консультант плюс».

Бухгалтерские отчёты сдаются в электронном виде и на бумажных носителях в вышестоящую организацию согласно утверждённому графику, в налоговую инспекцию согласно срокам сдачи отчетности установленными законодательными актами.

Численность работников отдела бухгалтерии составляет 10 человек. Из них: 8 бухгалтеров имеют высшее образование, 2 бухгалтера имеют средне-специальное образование. Все бухгалтерские операции выполняют только автоматизировано, с помощью специализированных программ.

4. Финансово-хозяйственная деятельность.

Финансово-хозяйственная деятельность осуществляется в соответствие с Планом финансово-хозяйственной деятельности, утверждённым руководителем Федеральной службы по ветеринарному и фитосанитарному надзору.

Всего по плану финансово-хозяйственной деятельности запланировано доходов – 327 075 755,5 руб., в т.ч.:

1. доходы от оказания услуг сверх государственного задания – 170 600 000,00 руб.

2. субсидия на выполнение государственного задания всего – 131 539 790,15 руб., в том числе:

✓ на выполнение государственного задания – 36 870 122,03 руб.;

✓ на выполнение Плана государственного мониторинга качества и безопасности пищевых продуктов – 44 610 913,62 руб.;

✓ на проведение государственного эпизоотологического мониторинга – 45 679 723,89 руб.;

✓ нормативные затраты на содержание имущества – 4 379 030,61 руб.

3. целевая субсидия всего – 24 935 965,35 руб. в том числе:

✓ приобретение лабораторного оборудования в целях обеспечения основных видов деятельности учреждения, предусмотренных уставом – 13 725 979,70 руб.;

✓ на проведение капитального ремонта недвижимого имущества, находящегося на праве оперативного управления – 10 521 280,00 руб.

✓ на возмещение расходов на служебные командировки за пределами территории Российской Федерации – 688 705,65 руб.

В рамках освоения целевой субсидии на приобретение лабораторного оборудования (Приказ Россельхознадзора от 30.12.2016г. № 996) заключены 2 государственных контракта, по результатам которых сложилась экономия в сумме 103 718,3 руб.

По состоянию на 01.07.2016 года освоено 5 875 229,45 руб., согласно условиям контрактов оплачены авансы в размере 30%, получен и оплачен на 90% один прибор - «Атомно-абсорбционный спектрофотометр».

По итогам работы за I полугодие 2017 года доходы от оказания услуг сверх государственного задания составили 105 022 662,85 руб. Это на 25 862 056,37 руб. больше, чем в аналогичном периоде прошлого года (79 160 606,48 руб.).

Рост доходов позволяет укреплять материально-техническую базу лаборатории. За счет приносящей доход деятельности в отчетном периоде 2017 года на приобретение основных средств израсходовано 12 721 224,22 руб., что составляет 12,1% от дохода.

По результатам деятельности выплаты на оплату труда за I полугодие 2017 года составили 53 493 530,92 руб., в том числе 19 704 473,56 руб. за счет средств от приносящей доход деятельности.

Среднемесячная заработная плата на 1-го работника составляет 45 871,73 руб., что на 8 924,26 руб. больше, чем в прошлом году (36 947,47 руб.).

По итогам работы за I полугодие 2017 года среднегодовая стоимость основных фондов составляет 775 280,78 тыс. руб., в том числе производственное оборудование – 416 718,70 тыс. руб., что отразилось на таких показателях как:

- фондовооружённость – 3 996,29 тыс. руб.;
- коэффициент фондоёмкости – 4,54;
- коэффициент фондоотдачи – 0,22.

Товароматериальных ценностей приобретено на сумму 42 633 125,23 руб. - это позволяет лаборатории стабильно работать, не испытывая недостатка в диагностических наборах, химических реактивах и прочих материалах.

В основном средства были расходованы для поддержания эффективной работы лаборатории. Закупались диагностические наборы, хим. реактивы, лабораторное оборудование, мебель.

На ремонт помещений лаборатории израсходовано 6 864 868,77 руб.

Дебиторская задолженность по состоянию на 01.07.2017 года:

- по счету 2.205.31 (по услугам за лабораторные исследования) составляет 10 850 759,10 руб., согласно условиям заключенных с клиентами договоров, задолженность будет погашена во 3 квартале 2017 г.;

- по счету 2.206.21 – 15 470,00 руб. – аванс за услуги связи;

- по счету 2.206.23 – 73 530,92 руб. – аванс за поставку газа (25 077,70 руб.), аванс за электроэнергию (48 453,22 руб.);

- по счету 4.206.23 – 258 605,45 руб. – аванс за электроэнергию 258 491,34, аванс за поставку газа - 114,11 руб.;

- по счету 2.206.25 – 75 181,93 руб. – аванс за поверку оборудования (4 948,60 руб.), аванс за техническое обслуживание оборудования (70 233,33 руб.);

- по счету 2.206.26 – 296 766,92 руб. – аванс за подписные издания (24 144,00 руб.), аванс за участие межлабораторных сравнительных испытаний (8 756,38 руб.), аванс за КПК(263 866,54 руб.);

- по счету 2.206.31 – 12 300,00 руб. – аванс за аква дистиллятор медицинский электрический;

- по счету 5.206.31 – 2 894 311,07 руб. - за атомно-абсорбционный спектрофотометр – 1 888 066,16 руб., прибор для проведения ПЦР в режиме реального времени – 1 066 244,91 руб.;

- по счету 2.206.34 – 126 274,14 руб. – аванс за тест-системы (34 485,75 руб.), химические реактивы (91 788,39 руб.);
- по счету 2.208.12 – 808 154,00 руб. – авансы, выданные в подотчет сотрудникам на командировочные расходы;
- по счету 2.208.21 – 9 467,00 руб. – авансы, выданные в подотчет сотрудникам на услуги связи;
- по счету 2.209.40 – 701 268,73 руб. – получены исполнительные листы № А40-230388/15-48-1866 по восстановлению дебиторской задолженности от ООО «Транспродторг» и № А08-7907/2015 по восстановлению дебиторской задолженности от ООО «Зерно Белогорья». Находится на исполнении у судебных приставов;
- по счету 2.210.11 – 257 579,64 руб. – НДС по полученным авансам;
- по счету 2.210.12 – 167 351,78 руб. – НДС по приобретенным материальным ценностям, работам, услугам;
- по счету 2.303.03 – 292 994,00 руб. – переплата по налогу на прибыль за 2 квартал 2017г.

Кредиторская задолженность по состоянию на 01.07.2017 года:

- по счету 2.205.3А – 2 866 605,57 руб. (по услугам за лабораторные исследования), согласно условиям заключенных с клиентами договоров;
- по счету 2.205.80 – 714,16 руб. – поступили деньги 30.06.2017 на КПС 180, уточнение платежа будет сделано 03.07.2017г.;
- по счету 5.205.8А – 18 372 030,25 руб. (срок оплаты поставки оборудования - 3 квартал);
- по счету 2.208.12 – 1 530,00 руб. – перерасход по командировочным расходам;
- по счету 2.208.26 – 2 520,00 руб. – перерасход по прочим услугам;
- по счету 2.208.31 – 301,00 руб. – перерасход по средствам выданным в подотчет на покупку ОС;
- по счету 2.208.34 – 8 722,11 руб. – перерасход по средствам выданным в подотчет на покупку ТМЦ;
- по счету 2.302.23 – 205,45 руб. - получены услуги по водоснабжению, срок оплаты по которым - 3 квартал 2017г.;
- по счету 2.302.25 – 1 000,00 руб. - получены услуги по техобслуживанию, срок оплаты по которым - 3 квартал 2017г.;
- по счету 2.302.26 – 4 000,00 руб. - получены услуги по охране помещений, срок оплаты по которым - 3 квартал 2017г.;
- по счету 2.302.31 – 349 196,22 руб. – получена офисная мебель, срок оплаты по которым - 3 квартал 2017г.;
- по счету 2.302.34 – 1 133 807,01 руб. – получены по накладным ТМЦ, срок оплаты по которым - 3 квартал 2017г. (в том числе: 631 082,94 руб. тест-системы ООО «Бионика», 50 484,00 руб. тест-наборы ООО «Ковчег Технолоджис», 79 900,00руб. ИП Левитина Л.В. авто запчасти, 136 923,85 руб. расходные материалы для спектрометра ООО «ЦТС Наука», 235 416,22 руб. хим. реактивы ООО «Русинвест»;

- по счету 4.302.34 – 104639,73 руб. – получены по накладным ТМЦ, срок оплаты по которым – 3 квартал 2017г. (Набор для определения антител к Ротавирусу А КРС INGESIM ООО «Бионика»);

- по счету 2.303.04 – 3 082 189,55 руб. – задолженность по НДС за 2 квартал 2017г.;

- по счету 3.304.01 – 752 630,18 руб. – получено обеспечение конкурсных заявок, в том числе: ООО «Агровет Консалтинг» - 34 250,17 руб., ООО «Агродиагностика» - 6 586,18 руб., ООО «Анкор» - 44 718,35 руб., ФБУ «Белгородский ЦСМ» - 71 676,89 руб., ООО «Белзооветснаб» - 103 468,39 руб., ООО «Белкриосервис» - 63 962,11 руб., ООО «Диагностические системы» - 41 691,00 руб., ООО «Ковчег Технолоджис» - 68 902,03 руб., ООО «МикроБио» - 26 802,12 руб., ООО "Микротех" – 28 134,18 руб., ООО Системные решения «Стайлаб» - 108 835,26 руб., ООО «СУ-31» - 60 000,00 руб., ООО «ХЕМА» - 93 603,50 руб.

Остатки по счетам 401 на 01.07.2017 года:

- по счету 2.401.50- расходы будущих периодов - сумма 316 560,03 руб. состоит из: 133 352,75 руб. - страхование автотранспорта ОСАГО, 0,00 руб. - обязательное страхование гражданской ответственности владельца опасного объекта за причинение вреда в результате аварии на опасном объекте, 183 207,28 руб. - простая неисключительная лицензия;

- по счету 2.401.60 –резервы предстоящих расходов (резервы по отпускам)- 3 174 309,32 руб.;

- по счету 4.401.60 –резервы предстоящих расходов (резервы по отпускам)- 3 615 940,95 руб.

Остаток по счету 201.11 на 01.07.2017 года:

1. по л/сч – 20266X21160:

1.1 КФО 2 –37 941 197,21 руб. – для расчетов за коммунальные услуги за 2 квартал 2017г. и расчетов по налогам.

1.2 КФО 4 – 7 907 356,53 руб. Заключены контракты на приобретение ТМЦ, срок оплаты по которым – 3 квартал 2017г.;

1.3 КФО 3 – 752 630,18 руб. – средства во временном распоряжении.

2. по л/сч – 40503208907000000675 – 9 487,34 руб. – переоценка швейцарских франков;

3. по л/сч – 40503756307000000675- 215 600,55 руб. – куплена валюта для оплаты инспекционного контроля.

4. по л/сч – 21266X21160 – 18 372 030,25 руб. – срок оплаты поставки 3 квартал.

Остатки по счету «Наличные деньги» гр.7 стр.700 ф. 0503737 КФО-2 на 01.07.2017г. составляет 79 911,73 руб., в том числе:

112 39 018,58 руб.;

244 40 893,15 руб.

В ф.0503738 КФО – 2:

- гр. 10 по КВР 244 не исполнено принятых обязательств в сумме 34 880 497,581 руб. – заключены контракты на поставку коммунальных и прочих услуг, ТМЦ, лабораторного оборудования. Срок поставки 2017 год;

- гр. 10 по КВР 852 не исполнено принятых обязательств в сумме 54 630,66,00 руб. – начислен транспортный налог, срок уплаты по которому 2017г.;

- гр. 11 по КВР 244 не исполнено принятых денежных обязательств в сумме 890 760,88 руб. – получены по накладным ТМЦ, ОС и коммунальные услуги, срок оплаты по которым – 3 квартал 2017г.

В ф.0503738 КФО – 4:

- гр. 10 по КВР 244 не исполнено принятых обязательств в сумме 15 791 576,74 руб. – заключены контракты на поставку коммунальных и прочих услуг, ТМЦ, лабораторного оборудования. Срок поставки 2017 год;

- гр. 11 по КВР 244 не исполнено принятых денежных обязательств в сумме 104 639,73 руб. – получены по накладным ТМЦ, срок оплаты по которым – 3 квартал 2017г.;

- гр. 10 по КВР 851 не исполнено принятых обязательств в сумме 4 896 346,74 руб. – утверждена сумма нормативных затрат на оплату налоговых платежей на 2017 год, согласно утвержденного плана ФХД на 2017 год. Срок оплаты 2017 год;

- гр. 11 по КВР 851 не исполнено принятых денежных обязательств в сумме 2 526 041,74 руб. – начислен налог на имущество, срок уплаты по которому 3 квартал 2017г.

В ф.0503738 КФО – 5:

- утверждено плановых назначений на сумму 24 247 259,70 руб., в том числе по КВР 243 – 10 521 280,00 руб. Субсидии в целях осуществления мероприятий по капитальному ремонту объектов недвижимого имущества (Субсидия на проведение капитального ремонта недвижимого имущества, находящегося на праве оперативного управления или безвозмездном пользовании у учреждения), КВР 244 – 13 725 979,70 руб. Субсидии в целях приобретения объектов особо ценного движимого имущества в части оборудования (Субсидия на приобретение объектов особо ценного движимого имущества в части оборудования в целях обеспечения основных видов деятельности учреждения, предусмотренных его уставом; Субсидия на приобретение оборудования, специальной техники и транспортных средств, а также запасных частей и комплектующих; Субсидия на приобретение оборудования и услуг для обеспечения мероприятий по информатизации)

- гр. 10 по КВР 244 не исполнено принятых обязательств в сумме 7 747 031,95 руб. – заключены контракты на поставку лабораторного оборудования. Срок поставки 2017 год.

В рамках работы по сокращению дебиторской задолженности были проведены следующие мероприятия:

- разработано Положение «Взыскание и списание дебиторской задолженности» Пр 017.00522490 – 2015;

- разработан Порядок по недопущению возникновения дебиторской задолженностью и распределения зон ответственности;
- утвержден План мероприятий по недопущению возникновения кредиторской задолженности;
- разработано Положение о Комиссии по списанию дебиторской задолженности;

В соответствии с вышеперечисленными локальными нормативными актами работа по недопущению роста дебиторской задолженности проводится постоянно. Ответственные лица на 10 число каждого месяца осуществляют анализ угроз по возникновению должников.

Обеспеченность автотранспортными средствами составляет 6 человек на 1 автомобиль (212 чел./37 автом.).

Занимаемая площадь земельных участков по состоянию на 01.07.2017г. 27 805,57 м², балансовая стоимость 110 624 808,91 руб. – бессрочное пользование.

Занимаемая площадь зданий по состоянию на 01.07.2017г. – 15 480,8м², балансовая стоимость 322 250 768,97руб. – нежилые помещения и сооружения.

5. Производственная деятельность.

При плане 290 079 исследований, в I полугодии 2017г. отделами ФГБУ «Белгородская МВЛ» проведено 380 574 исследований. Положительных результатов выявлено – 39 035, что составляет 10,26%. План проведения исследований по ФГБУ «Белгородская МВЛ» выполнен на 131,20%.

В рамках проведения государственных заданий подразделениями ФГБУ «Белгородская МВЛ» проведено 66 797 исследований (17,55% от общего числа исследований). Положительных результатов выявлено 21 683, что составляет 32,46%.

✓ по мониторингу качества и безопасности пищевых продуктов - за отчетный период в лабораторию было доставлено 986 проб различных видов продукции, проведено 3 278 исследований. План выполнен на 98,4 %. Выявлено 62 (1,89 %) положительных результата (в говядине, в свинине, в птице, в молочной продукции, в кормах).

✓ по государственному лабораторному мониторингу особо опасных болезней животных - проведено 46 329 исследований в т.ч. 5 179 – по идентификации рисков. План проведения исследований выполнен на 122,47%. Выявлено 16 943 положительных результата (РРСС, КЧС, ТГС, болезнь Ауески, болезнь Ньюкасла и пр.), что составляет 36,57%. Случаев возникновения острых инфекционных заболеваний не установлено.

✓ по основному государственному заданию - проведено 17190 исследований, выявлено 4 678 положительных результата, что составляет 27,21%.

Для улучшения качества проводимых исследований лаборатория ежегодно участвует в проведении сличительных испытаний по различным направлениям.

В I полугодии 2017 г. для проведения межлабораторных сличительных испытаний отделами ФГБУ «Белгородская МВЛ» были получены 93 образца, в

т.ч. 29 образцов от международных организаторов – FAPAS, FEPAS, FAPAS GM, PTS Deventer, Национальный институт оценки риска продовольствия и ветеринарии», г. Вильнюс, Литва.

Результаты приемлемые по всем образцам.

С целью освоения новых приборов и оборудования, введением в эксплуатацию новых методов исследования сотрудники ФГБУ «Белгородская МВЛ» проходили курсы повышения квалификации. Всего за отчетный период 2017 года на территории РФ прошли обучение 75 специалистов.

За отчетный период специалистами химико-токсикологического, бактериологического, вирусологического и диагностического отделов валидированы 9 методов исследований.

В 1 полугодии 2017 года отделом по сертификации продукции и услуг выдано 10 сертификатов соответствия на продукцию. Зарегистрировано 149 деклараций о соответствии на продукцию.

ФГБУ «Белгородская МВЛ» имеет в своем распоряжении сайт www.belmv1.ru, информация на котором обновляется ежедневно.

За отчетный период 2017 года подготовлены и выставлены на различные сайты всего 255 статьи по специальным и общим вопросам, в том числе на сайт ФГБУ «Белгородская МВЛ» - 165 статьи, на других сайтах - 90.

Было опубликовано в прессе 19 статей, в том числе: в журнале «Агробезопасность», «Вестник АПК», в газете «Белгородская правда». На телевидении и радио – 43 репортажа.

6. Предложения по улучшению работы ФГБУ «Белгородская МВЛ»

Для улучшения работы ФГБУ «Белгородская МВЛ» необходимо:

1. Продолжить мероприятия по реконструкции и/или техническому перевооружению лабораторных помещений для обеспечения соответствующего уровня безопасности, в целях приведения их в соответствие с действующими СанПиНами.

2. Расширить диапазон лабораторных исследований за счет улучшения материально-технической базы:

2.1. Провести техническое перевооружение:

В настоящее время, лаборатории необходимо приобрести следующие приборы и оборудование:

✓ тандемную квадрупольную установку с хроматомасс- спектрометрической системой;

✓ милкоскан;

✓ термостаты с охлаждением;

✓ центрифугу лабораторную;

✓ мельницу лабораторную;

✓ микроскоп с системой видео документирования;

✓ промыватель микропланшет.

2.2. Освоить новые методы испытаний:

✓ определение остаточного содержания макролидов, линкозамидов, плевомутилинов методом ВЭЖХ МС/МС;

✓ внутри лабораторный контроль качества измерений удельной активности Sr-90 и Cs-137 в счетных образцах бета – гамма – спектрометрами с программным обеспечением «Прогресс»;

✓ определение ДНК лошади;

✓ обнаружение ДНК индейки.

3. Приобретение новых диагностических наборов, тест-систем, стандартов пестицидов, микотоксинов, и в связи с включением в работу лаборатории нового направления – определение лекарственных препаратов в продукции животноводства, растениеводства, различных видов кормов – стандартов основных лекарственных препаратов, применяемых в современном сельском хозяйстве.

4. Обучение сотрудников лаборатории передовым методам исследований в учебных центрах РФ и за рубежом, в том числе современным методам отбора проб различных объектов с целью повышения эффективности обнаружений.

5. Пропаганда экономической пользы хозяйствам области от тесного взаимодействия с ФГБУ «Белгородская МВЛ» по проведению лабораторной диагностики заболеваний с/х животных и лабораторному контролю качества и безопасности производимой с/х продукции.

6. Развитие производственного лабораторного контроля в закреплённой зоне обслуживания.

Директор

С.Б. Носков

Гл. бухгалтера

И.С. Соловьева