

ЗАКОНОДАТЕЛЬНОЕ СОБРАНИЕ ВОЛОГОДСКОЙ ОБЛАСТИ

Постоянный комитет по бюджету и налогам

ул. Пушкинская, 25, г. Вологда, 160000

РЕШЕНИЕ

от 14 июня 2018 года

протокол № 10

п. 1. О проекте закона области "Об исполнении бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Вологодской области за 2017 год"

Постоянный комитет по бюджету и налогам рассмотрел проект закона области "Об исполнении бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Вологодской области за 2017 год", внесенный Губернатором области, с учетом заключений Контрольно-счетной палаты области, правового управления Законодательного Собрания области, экспертного совета по результатам публичной независимой экспертизы и отмечает следующее.

Бюджет Территориального фонда обязательного медицинского страхования Вологодской области на 2017 год был первоначально утвержден законом области от 22 декабря 2016 года № 4072-ОЗ "О бюджете Территориального фонда обязательного медицинского страхования Вологодской области на 2017 год". В данный закон области четыре раза вносились изменения с уточнением основных параметров бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Вологодской области (далее Фонд).

Анализ изменений основных показателей бюджета Фонда в 2017 году представлен в следующей таблице, млн.рублей.

	Доходы	Расходы	Дефицит (-) Профицит (+)
Первоначально утвержденный бюджет (закон области от 22.12.2016 г. № 4072-ОЗ)	12 872,9	12 872,9	0,0
1 Поправка (закон области от 28.12.2016г. № 4079-ОЗ)	- 597,9	- 597,9	0,0
2 Поправка (закон области от 03.05.2017г. № 4130-ОЗ)	+2,4	+27,0	-24,6
3 Поправка (закон области от	+3,4	+3,4	-24,6

02.10.2017г. № 4197-ОЗ)			
4 Поправка (закон области от 04.12.2017г. № 4235-ОЗ)	+8,9	+8,9	-24,6
Сумма поправок	-583,2	-558,6	-24,6
Бюджет Фонда с учетом утвержденных изменений	12 289,7	12 314,3	-24,6
% изменений	-4,5 %	-4,3 %	
Исполнено за 2017 год	12 282,8	12 276,6	+ 6,2
% исполнения	99,9%	99,7%	

Бюджет Фонда за 2017 год исполнен по доходам в сумме 12 282,8 млн. рублей или на 99,9 процента от годовых плановых назначений и по расходам в сумме 12 276,6 млн. рублей или на 99,7 процента от годовых плановых назначений, с дефицитом в размере 6,2 млн. рублей.

В 2017 году в общем объеме доходов 99,7 процента составили безвозмездные поступления или 12 248,2 млн. рублей, налоговые и неналоговые доходы составили 0,3 процента или 34,6 млн. рублей.

По сравнению с исполнением 2016 года доходная база в целом увеличилась на 790,3 млн. рублей, или на 6,9 процента. Основной рост доходной базы в 2017 году произошел за счет увеличения объема безвозмездных поступлений - на 782,9 млн. рублей. Поступление собственных доходов в бюджет Фонда к уровню 2016 года увеличилось на 7,4 млн. рублей.

Основную часть налоговых и неналоговых поступлений составили штрафы, санкции, возмещения ущерба – 34,6 млн. рублей. Исполнение по данному доходному источнику составило 124,1 процента. Объем доходов от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства составил 3,3 тыс. рублей.

Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации составили 12 248,2 млн. рублей, что составляет 99,9 процента годовых плановых назначений и 99,7 процента от общей суммы полученных доходов, в том числе:

1. субвенция ТФОМС на финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования – 12 097,2 млн. руб. или 100,0% от плана на год, которые включают в себя:

- страховые взносы на ОМС неработающего населения, поступившие из областного бюджета – 5 419,2 млн. руб. или 100,0% от плана на год;
- страховые взносы на ОМС работающего населения - 6 677,8 млн. руб. или 100,0% от плана на год;

2. межбюджетные трансферты, передаваемые на единовременные компенсационные выплаты медицинским работникам – 17,7 млн. руб., что составляет 95,6 % от плана на год;

3. прочие межбюджетные трансферты – 135,6 млн. руб., что составляет 92,8 % от плана на год (возврат средств за лечение граждан других субъектов

Российской Федерации по сравнению с 2016 годом рост доходов составил 3,3 млн. рублей);

4. доходы от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет – 1,2 млн. руб.;

5. возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет в бюджет Федерального фонда обязательного медицинского страхования из бюджетов территориальных фондов обязательного медицинского страхования – 3,5 млн. руб. (с отрицательным значением), которые в полном объеме перечислены в бюджет Федерального фонда ОМС.

Расходы Фонда при плане 12 314,3 млн. рублей составили 12 276,6 млн. рублей или 99,7 процента. По сравнению с 2016 годом фактические расходы увеличились на 604,7 млн. рублей, или на 5,2 процента.

Основными направлениями расходования средств являлись:

1. расходы на содержание аппарата органов управления Фонда – 69,4 млн. рублей (доля - 0,57 процента в общем объеме расходов), исполнение 97,9 % годовых назначений.

2. расходы по строке "Здравоохранение" составили 12 207,2 млн. руб. (доля – 99,43 процента в общем объеме расходов), в том числе:

- по организации дополнительного профессионального образования медицинских работников по программам повышения квалификации, а также по приобретению и проведению ремонта медицинского оборудования – 18,5 млн. рублей;

- на оплату медицинской помощи гражданам, застрахованным вне территории Вологодской области – 135,6 млн. руб.;

- на финансирование территориальной программы ОМС на территории Вологодской области – 12 023,0 млн. рублей, из них:

✓ на оплату медицинских услуг медицинских организаций по территориальной программе ОМС – 11 363,1 млн. руб. (99,9 % от плановых показателей);

✓ на ведение дела страховых медицинских организаций – 112,7 млн. руб. или 1,0 % от общего объема средств, направленных в страховые медицинские организации по дифференцированным подушевым нормативам;

✓ на оплату медицинской помощи гражданам Вологодской области, оказанной за пределами территории страхования – 547,2 млн. руб..

- расходы на возмещение территориальным фондам других субъектов РФ затрат по оплате стоимости специализированной, в том числе высокотехнологичной, медицинской помощи, оказанной федеральными государственными учреждениями гражданам Вологодской области – 12,4 млн. рублей;

- на финансовое обеспечение единовременных компенсационных выплат медицинским работникам – 17,7 млн. рублей (95,8 % от плановых показателей).

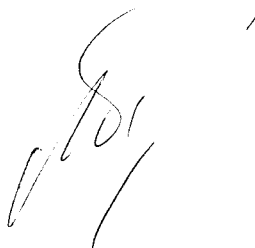
Результатом исполнения бюджета Фонда в 2017 году явился профицит в сумме 6,2 млн. рублей вместо утвержденного дефицита бюджета Фонда в сумме 24,6 млн. рублей. Причиной возникновения профицита бюджета Фонда является увеличение остатка средств на счетах ТФОМС по сравнению с остатком на начало года.

Остаток средств бюджета ТФОМС на 1 января 2017 года составлял 25,7 млн. рублей, на конец отчетного периода составил 31,9 млн. рублей.

Учитывая вышеизложенное, **постоянный комитет по бюджету и налогам решил:**

Рекомендовать депутатам Законодательного Собрания области принять закон области "Об исполнении бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Вологодской области за 2017 год".

Председатель
постоянного комитета



А.Г. Подволоцкий