

ЗАКОНОДАТЕЛЬНОЕ СОБРАНИЕ ВОЛОГОДСКОЙ ОБЛАСТИ

Постоянный комитет по бюджету и налогам

ул. Пушкинская, 25, г. Вологда, 160000

РЕШЕНИЕ

от 29 мая 2019 года

протокол № 24

п. 2. О проекте закона области "Об исполнении бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Вологодской области за 2018 год"

Постоянный комитет по бюджету и налогам рассмотрел проект закона области "Об исполнении бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Вологодской области за 2018 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 2018 год был первоначально утвержден законом области от 13 декабря 2017 года № 4250-ОЗ "О бюджете Территориального фонда обязательного медицинского страхования Вологодской области на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов". В данный закон области два раза вносились изменения с уточнением основных параметров бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Вологодской области (далее Фонд).

Анализ изменений основных показателей бюджета Фонда в 2018 году представлен в следующей таблице, млн.рублей.

	Доходы	Расходы	Дефицит (-) Профицит (+)
Первоначально утвержденный бюджет (закон области от 13.12.2017 г. № 4250-ОЗ)	14 868,1	14 868,1	0,0
1 Поправка (закон области от 29.06.2018г. № 4364-ОЗ)	+ 2,6	+ 34,5	- 31,9
2 Поправка (закон области от 28.12.2018г. № 4473-ОЗ)	+ 2,9	+ 2,9	0,0

Сумма поправок	+ 5,5	+ 37,4	- 31,9
Бюджет Фонда с учетом утвержденных изменений	14 873,6	14 905,5	- 31,9
% изменений	+ 0,04 %	+ 0,25 %	
Исполнено за 2018 год	14 869,3	14 746,8	+ 122,5
% исполнения	99,9%	98,9%	

Бюджет Фонда за 2018 год исполнен по доходам в сумме 14 869,3 млн. рублей или на 99,9 процента от годовых плановых назначений и по расходам в сумме 14 746,8 млн. рублей или на 98,9 процента от годовых плановых назначений, с профицитом в размере 122,5 млн. рублей.

В 2018 году в общем объеме доходов 99,7 процента составили безвозмездные поступления или 14 828,8 млн. рублей, налоговые и неналоговые доходы составили 0,3 процента или 40,5 млн. рублей.

По сравнению с исполнением 2017 года доходная база в целом увеличилась на 2 586,5 млн. рублей, или на 21,1 процента. Основной рост доходной базы в 2018 году произошел за счет увеличения объема безвозмездных поступлений - на 2 580,6 млн. рублей. Поступление собственных доходов в бюджет Фонда к уровню 2017 года увеличилось на 5,9 млн. рублей.

Основную часть налоговых и неналоговых поступлений составили штрафы, санкции, возмещения ущерба – 40,5 млн. рублей. Исполнение по данному доходному источнику составило 161,4 процента. Объем доходов от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства составил 1,0 млн. рублей.

Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации составили 14 828,8 млн. рублей, что составляет 99,9 процента годовых плановых назначений и 99,7 процента от общей суммы полученных доходов, в том числе:

1. субвенция из ФФОМС на финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования – 14 671,4 млн. руб. или 100,0% от плана на год, которые включают в себя:

– страховые взносы на ОМС неработающего населения, поступившие из областного бюджета – 5 618,7 млн. руб. или 100,0% от плана на год;

– страховые взносы на ОМС работающего населения - 9 052,7 млн. руб. или 100,0% от плана на год;

2. межбюджетные трансферты из ФФОМС бюджету ТФОМС на осуществление единовременных выплат медицинским работникам – 0,6 млн. руб.;

3. прочие межбюджетные трансферты – 164,1 млн. руб., что составляет 92,6 % от плана на год (возврат средств за лечение граждан других субъектов

Российской Федерации по сравнению с 2017 годом рост доходов составил 28,5 млн. рублей);

4. доходы от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет – 0,07 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 – 7,3 млн. руб. (с отрицательным значением), которые в полном объеме перечислены в бюджет Федерального фонда ОМС.

Расходы Фонда при плане 14 905,5 млн. рублей составили 14 746,8 млн. рублей или 98,9 процента. По сравнению с 2017 годом фактические расходы увеличились на 2 470,2 млн. рублей, или на 20,1 процента.

Основными направлениями расходования средств являлись:

1. расходы на содержание аппарата органов управления Фонда – 78,5 млн. рублей (доля - 0,53 процента в общем объеме расходов), исполнение 99,1 % годовых назначений.

2. расходы по строке "Здравоохранение" составили 14 668,3 млн. руб. (доля – 99,5 процента в общем объеме расходов), в том числе:

- на финансирование территориальной программы ОМС на территории Вологодской области – в сумме 14 478,5 млн. рублей, или 99,0% от годовых назначений с ростом к 2017 году на 2463,9 млн. рублей, или на 20,5 %, из них:

✓ на оплату медицинских услуг медицинских организаций по территориальной программе ОМС – 13 625,9 млн. руб. (99,0 % от плановых показателей);

✓ на ведение дела страховых медицинских организаций – 137,5 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 – 715,1 млн. руб..

- на оплату медицинской помощи гражданам, застрахованным вне территории Вологодской области – 164,1 млн. руб.;

- по организации дополнительного профессионального образования медицинских работников по программам повышения квалификации, а также по приобретению и проведению ремонта медицинского оборудования – 25,1 млн. рублей;

- на финансовое обеспечение единовременных компенсационных выплат медицинским работникам – 0,6 млн. рублей.

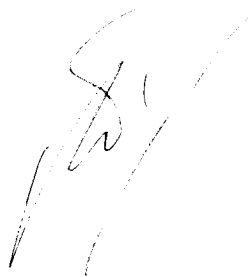
Результатом исполнения бюджета Фонда в 2018 году явился профицит в сумме 122,5 млн. рублей при утвержденном дефиците бюджета Фонда в сумме 31,9 млн. рублей. Причиной образования профицита бюджета Фонда является увеличение остатка средств на счетах ТФОМС по сравнению с остатком на начало года.

Остаток средств бюджета ТФОМС на 1 января 2018 года составлял 31,9 млн. рублей, на конец отчетного периода составил 154,4 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 2018 год".

Председатель
постоянного комитета



А.Г. Подволоцкий