

ФИНАНСОВО-ЭКОНОМИЧЕСКОЕ ОБОСНОВАНИЕ

проекта закона Пермского края «О внесении изменений в Закон Пермского края «О бюджете Территориального фонда обязательного медицинского страхования Пермского края на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов»

В статье 1 проекта закона Пермского края «О внесении изменений в Закон Пермского края «О бюджете Территориального фонда обязательного медицинского страхования Пермского края на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов» (далее – Проект закона) предусмотрены изменения в части уточнения сумм доходов, расходов на 2017 год и источников финансирования дефицита бюджета.

Проектом закона доходы бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Пермского края (далее – Фонд) в 2017 году предусмотрены в сумме 26 556 845,7 тыс. рублей, то есть сокращены на 1 267 411,0 тыс. рублей. Изменения произведены по следующим позициям:

сумма субвенции бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования на финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования (далее – ОМС) на территориях субъектов Российской Федерации сокращена на 1 303 423,5 тыс. рублей и отражена в размере 26 370 833,2 тыс. рублей, что соответствует размеру субвенции, предусмотренной Федеральным законом от 19 декабря 2016 г. № 418-ФЗ «О бюджете Федерального фонда обязательного медицинского страхования на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов», и размеру субвенции, предусмотренной при расчете Территориальной программы обязательного медицинского страхования Пермского края на 2017 год, как части Территориальной программы государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской помощи на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов, утвержденной постановлением Правительства Пермского края от 30.12.2016 № 1191-п;

сумма прочих доходов от компенсации затрат бюджетов территориальных фондов ОМС предусмотрена в размере 9 381,3 тыс. рублей. Сумма рассчитана с учетом прогнозируемого возврата средств от медицинских организаций по актам реэкспертизы с учетом среднемесячного поступления за I квартал 2017 года;

поступление штрафов, санкций, возмещения ущерба предусмотрено в сумме 17 755,3 тыс. рублей, что соответствует среднемесячному поступлению этих средств за I квартал 2017 года;

поступление межбюджетных трансфертов, передаваемых территориальному фонду ОМС на единовременные компенсационные выплаты медицинским работникам, предусмотрено в размере 38 400,0 тыс. рублей,

что соответствует сумме, утвержденной распоряжением Правительства Российской Федерации от 22 декабря 2016 г. № 2772-р «Об утверждении распределения в 2017 году иных межбюджетных трансфертов из бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования в целях осуществления единовременных компенсационных выплат медицинским работникам»;

возврат из бюджета Пермского края единовременных компенсационных выплат медицинским работникам в связи с расторжением договоров в размере 2 304,2 тыс. рублей (на основании отчета Министерства здравоохранения Пермского края).

Кроме того, в доходной части бюджета Фонда на 2017 год предусмотрено отражение суммы возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет в бюджет ФОМС в размере 31 828,3 тыс. рублей.

Расходы бюджета Фонда на 2017 год предусматриваются в сумме 26 670 620,0 тыс. рублей, то есть сокращены на 1 153 636,7 тыс. рублей. Указанное изменение предусматривает:

сокращение расходов на финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования на территории Пермского края на 1 226 460,2 тыс. рублей, при этом за счет сокращения размера субвенции ФОМС на финансовое обеспечение организации ОМС на территории Пермского края расходы сокращены на 1 303 423,5 тыс. рублей, а за счет возврата в бюджет Фонда из бюджета ФОМС подтвержденной потребности в остатках субвенции на финансовое обеспечение организации ОМС, образовавшихся по состоянию на 1 января 2017 г., расходы увеличены на 76 963,3 тыс. рублей;

увеличение расходов в части финансового обеспечения территориальной программы ОМС за счет прочих доходов на 14 514,6 тыс. рублей;

финансовое обеспечение расходов на единовременные компенсационные выплаты медицинским работникам в сумме 38 400,0 тыс. рублей;

отражение расходов на дополнительное финансовое обеспечение оказания специализированной, в том числе высокотехнологичной, медицинской помощи, включенной в базовую программу ОМС, в размере 19 908,9 тыс. рублей.

В составе расходов по целевой статье «Выполнение функций аппаратом Территориального фонда обязательного медицинского страхования Пермского края» предусмотрено сокращение расходов на закупку товаров, работ, услуг по виду расходов 200 и увеличение расходов на фонд оплаты труда (далее – ФОТ) работников Фонда по виду расходов 100 на 2 969,7 тыс. рублей в связи с планируемой индексацией должностных окладов государственных

служащих Пермского края с 1 июля 2017 г. на основании части 3 статьи 9 Закона Пермского края от 29 декабря 2016 г. № 34-ПК «О бюджете Пермского края на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов» и пункта 3.4.5.3 Порядка составления проекта бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Пермского края, утвержденного постановлением Правительства Пермского края от 5 августа 2011 г. № 536-п, в соответствии с которым «Увеличение (индексация) размеров должностных окладов по должностям ТФОМС Пермского края планируется в пределах размеров и сроков, устанавливаемых законом Пермского края на соответствующий финансовый год и плановый период для лиц, замещающих государственные должности Пермского края, государственных служащих Пермского края, работников, замещающих должности, не являющиеся должностями государственной службы Пермского края.».

Расчет произведен по действующему штатному расписанию:

Виды начислений	Утверждено Законом Пермского края от 29.12.2016 № 32-ПК		К проекту изменений в Закон		
	1 месяц	Год	1 месяц Январь- июнь	1 месяц Июль- декабрь	Год
Сумма средних должностных окладов работников	1 701,7	20 420,6	1 705,3	1 795,7	21 006,1
Выплаты стимулирующего и компенсационного характера (в соответствии с пунктами 3.4.5.2, 3.4.5.3 постановления Правительства Пермского края № 536-п)	4 606,2	55 274,4	4 616,0	4 860,6	56 859,2
Всего расходов по ФОТ по работникам	6 307,9	75 695,0	6 321,3	6 656,3	77 865,3
Сумма окладов рабочих	48,5	582,1	48,5	51,1	597,4
Выплаты стимулирующего и компенсационного характера (в соответствии с пунктами 3.4.5.4, 3.4.5.3 постановления Правительства Пермского края № 536-п)	299,4	3 592,2	299,4	315,2	3 687,5
Всего расходов по ФОТ по рабочим	347,9	4 174,3	347,9	366,3	4 284,9
Всего расходов по виду расходов 141	6 655,8	79 869,3	6 669,1	7 022,6	82 150,2
Всего расходов по виду расходов 149	2 010,0	24 120,5	2 014,1	2 120,8	24 809,3
Всего расходов на выплаты персоналу (без иных выплат персоналу)	8 665,8	103 989,8	8 683,2	9 143,4	106 959,5

Дефицит бюджета Фонда отражен в сумме 113 774,3 тыс. рублей.

Структура прочих доходов и направления их расходования отражены в таблице:

(тыс. рублей)

Прочие доходы январь – декабрь 2017 года							Остаток прочих доходов на 01.01.2017	ИТОГО прочих доходов с учетом остатка на 01.01.2017
Направления распределения	Резкспертиза	Нецелевое использование	Регрессы	Штрафы		Всего		
				по проверкам контрольно-ревизионного управления	по результатам резкспертизы			
Всего	9381,3	13029,0	1500,0	2078,0	1148,3	27136,6	12885,3	40021,9
Оплата медицинской помощи	0,0	0,0	0,0	2078,0	861,2	2939,2	4093,8	7033,0
Нормированный страховой запас на финансирование дополнительных мероприятий	3283,5	0,0	0,0	0,0	287,1	3570,6	3911,0	7481,6
Возврат в ФОМС	6097,8	13029,0	1500,0	0,0	0,0	20626,8	4880,5	25507,3