



ПОСТАНОВЛЕНИЕ

Об исполнении бюджета Фонда обязательного медицинского страхования Республики Абхазия за 2017 год

В соответствии с Законом Республики Абхазия от 14 мая 2014 года №3513-с-V «Об основах бюджетного устройства и бюджетного процесса в Республике Абхазия»

Кабинет Министров Республики Абхазия

ПОСТАНОВЛЯЕТ:

1. Утвердить «Отчет об исполнении бюджета Фонда обязательного медицинского страхования Республики Абхазия за 2017 год» (Приложение №1).
2. Одобрить проект Закона Республики Абхазия «Об исполнении бюджета Фонда обязательного медицинского страхования Республики Абхазия за 2017 год» (Приложение №2).

Премьер-министр

г. Сухум

от 29 марта 2018 г.

№48



Б. Барциц

ОТЧЕТ

об исполнении бюджета Фонда обязательного медицинского страхования Республики Абхазия за 2017 год

Фонд обязательного медицинского страхования Республики Абхазия (далее – Фонд) осуществил исполнение бюджета в 2017 году в соответствии с Законом Республики Абхазия от 24 января 2017 года №4347-с-V «О бюджете Фонда обязательного медицинского страхования Республики Абхазия на 2017 год» (далее – Закон).

Остаток денежных средств Фонда на 01.01.2017 г. – 385,7 тыс. руб.

Фактическое исполнение бюджета Фонда по доходам составило 35 867,7 тыс. руб. и по расходам – 34 351,0 тыс. руб.

Остаток денежных средств Фонда на 01.01.2018 г. – 1 902,4 тыс. руб.

Доходы бюджета Фонда

Доходы бюджета Фонда за 2017 год составили 35 867,7 тыс. руб., или 86 % к показателям, утвержденным Законом.

(тыс. руб.)

№	Код вида доходов бюджета Фонда обязательного медицин- ского страхования Республики Абхазия								Наименование доходов бюджета Фонда обязательного медицинского страхования Республики Абхазия по группам, подгруппам, статьям, подстатьям бюджетной классификации	План	Факт	%
									ВСЕГО:	41 698,0	35 867,7	86
1	1	05	02	000	00	0000	110		Специальный налог на отдельные виды деятельности	1 503,9	1 385,3	92
2	1	05	02	010	03	0000	110		Специальный налог на отдельные виды деятельности	1 503,9	1 385,3	92
3	1	07	00	000	00	0000	160		Страховые взносы и платежи во внебюджетные социальные фонды	36 194,0	32 902,6	91
4	1	07	01	010	00	0000	160		Страховые взносы и платежи во внебюджетные социальные фонды от юридических лиц и индивидуальных предпринимателей	36 194,0	32 090,4	89
5	1	07	01	040	00	0000	160		Страховые взносы и платежи во внебюджетные социальные фонды от бюджетных организаций РА	–	812,2	
6	1	09	00	000	00	0000	110		Другие налоги и сборы, задолженности, недоимки по налоговым и неналоговым платежам, перерасчёты по отмененным налогам и сборам	4 000,1	1 579,8	39
7	1	09	02	000	00	0000	110		Задолженности, недоимки по налоговым и неналоговым платежам, перерасчёты по отмененным налогам и сборам	4 000,1	1 579,8	39

Структура доходов бюджета Фонда

1. По доходу «Специальный налог на отдельные виды деятельности» – 1 385,3 тыс. руб., или 92 % к показателям, утвержденным Законом.

2. По доходу «Страховые взносы и платежи во внебюджетные социальные фонды» – 32 902,6 тыс. руб., или 91 % к показателям, утвержденным Законом, в том числе:

– «Страховые взносы и платежи во внебюджетные социальные фонды от юридических лиц и индивидуальных предпринимателей» – 32 090,4 тыс. руб., или 89 % к показателям, утвержденным Законом;

– «Страховые взносы и платежи во внебюджетные социальные фонды от бюджетных организаций» – 812,2 тыс. руб.

3. По доходу «Другие налоги и сборы, задолженности, недоимки по налоговым и неналоговым платежам, перерасчёты по отмененным налогам и сборам» – 1 579,8 тыс. руб., или 39 % к показателям, утвержденным Законом.

Невыполнение планируемой суммы 4 000,1 тыс. руб. связано с непогашением просроченных задолженностей прошлых лет организаций, учреждений и предприятий.

На 01.01.2018 г. задолженность перед Фондом составляет 16 478,9 тыс. руб.

Расходы бюджета Фонда

Бюджет Фонда по расходам за 2017 год исполнен в сумме 34 351,0 тыс. руб., или 82 % к показателям, утвержденным Законом.

(тыс. руб.)					
Раз-дел	Под-раздел	Наименование статей расходов	План	Факт	%
		Всего:	41 698,0	34 351,0	82
01	00	Общегосударственные вопросы	2 086,8	2 000,0	96
01	02	Функционирование органов исполнительной власти	2 086,8	2 000,0	96
08	00	Здравоохранение	39 611,2	32 351,0	82
08	01	Выполнение целевых программ по оказанию медицинской помощи по обязательному медицинскому страхованию	39 611,2	32 351,0	82
	в т. ч.	– для беременных и рожениц по патологии беременности	11 805,0	9 561,1	81
		– по проведению химиотерапии онкологическим больным	27 806,2	22 789,9	82

Расходы бюджета Фонда направлены на финансирование целевых медицинских программ, утвержденных Министерством здравоохранения Республики Абхазия и Фондом.

Структура расходов бюджета Фонда

1. По разделу «Общегосударственные вопросы» исполнение составило 2 000,0 тыс. руб., или 96 % к показателям, утвержденным Законом.

1.1. По подразделу «Функционирование органов исполнительной власти» исполнение составило 2 000,0 тыс. руб., или 96 % к показателям, утвержденным Законом.

СМЕТА РАСХОДОВ

аппарата управления Фонда обязательного медицинского страхования Республики Абхазия за 2017 г.

(тыс. руб.)

Наименование расходов	Код						Сумма на текущий финансовый год	Уточненный план	Факт	%
	распорядителя (получателя) средств республиканского бюджета	раздела	подраздела	целевой статьи	вида расходов	операции сектора государственного управления				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Расходы	046	01	02	00000000	000	200	1 835,8	1 835,8	1 788,8	97
Оплата труда и начисления на оплату труда						210	1 271,0	1 271,0	1 254,1	99
Заработная плата						211	1 024,6	1 110,0	1 095,3	99
Прочие выплаты						212	85,4	0	0	0
Начисления на выплаты по оплате труда						213	161,0	161,0	158,8	99
Оплата работ, услуг						220	564,8	564,8	534,7	95
Услуги связи						221	37,2	37,2	28,5	77
Транспортные услуги						222	15,3	15,3	-	-
Коммунальные услуги						223	3,0	3,0	2,7	90
Работы, услуги по содержанию имущества						225	459,3	459,3	457,6	100
Прочие работы, услуги						226	50,0	45,0	44,3	98
Прочие расходы						290	-	5,0	1,6	32
Поступления нефинансовых активов						300	251,0	251,0	211,2	84
Увеличение стоимости основных средств						310	120,0	120,0	119,4	100
Увеличение стоимости материальных запасов						340	131,0	131,0	91,8	70
Итого расходов:							2 086,8	2 086,8	2 000,0	96

2. По разделу «Здравоохранение» исполнение составило 32 351,0 тыс. руб., или 82 % к показателям, утвержденным Законом.

2.1. По подразделу «Выполнение целевых программ по оказанию медицинской помощи по обязательному медицинскому страхованию» исполнение составило 32 351,0 тыс. руб., или 82 % к показателям, утвержденным Законом, в том числе:

– по программе «Для беременных и рожениц по патологии беременности» исполнение составило 9 561,1 тыс. руб., или 81% к показателям, утвержденным Законом, в том числе:

- на хозяйственные расходы – 334,0 тыс. руб.;
- закупка медикаментов – 7 501,9 тыс. руб.;
- вспомогательная служба – 1 582,2 тыс. руб.;
- обменная карта – 143,0 тыс. руб.

Всего по данной программе была оказана помощь 3 597 роженицам, количество принятых родов составило 1 866, количество новорожденных детей – 1 874 чел. Фонд обеспечивает всех стационарных беременных всем необходимым для проведения обследований и лечения рожениц и новорожденных;

– по программе «Проведение химиотерапии онкологическим больным» исполнение составило 22 789,9 тыс. руб., или 82 % к показателям, утвержденным Законом. Была оказана помощь 426 онкологическим больным, из них впервые обратившихся – 259 человек. Проведено 2 209 курсов химиотерапии.

Остаток денежных средств Фонда на 01.01.2018 г. – 1 902,4 тыс. руб.

ЗАКОН
РЕСПУБЛИКИ АБХАЗИЯ

**Об исполнении бюджета Фонда обязательного медицинского
страхования Республики Абхазия за 2017 год**

Статья 1.

Утвердить Отчет об исполнении бюджета Фонда обязательного медицинского страхования Республики Абхазия за 2017 год по доходам в сумме 35 867,7 тыс. руб. (Приложение №1), по расходам в сумме 34 351,0 тыс. руб. (Приложение №2), остаток средств на 01.01.2018 г. – 1 902,4 тыс. руб.

Принят Народным Собранием –
Парламентом Республики Абхазия
«___» _____ 2018 г.

ПРЕЗИДЕНТ
РЕСПУБЛИКИ АБХАЗИЯ

Р. ХАДЖИМБА

г. Сухум

«___» _____ 2018 г.

№___

Приложение №1
к Закону Республики Абхазия «Об исполнении
бюджета Фонда обязательного медицинского
страхования Республики Абхазия за 2017 год»

Доходы
бюджета Фонда обязательного
медицинского страхования за 2017 год

(тыс. руб.)

№	Код вида доходов бюджета Фонда обязательного меди- цинского страхования Республики Абхазия								Наименование доходов бюджета Фонда обязательного медицинского страхования Республики Абхазия по группам, подгруппам, статьям, подстатьям бюджетной классификации	План	Факт	%
									ВСЕГО:	41 698,0	35 867,7	86
1	1	05	02	000	00	0000	110		Специальный налог на отдельные виды деятельности	1 503,9	1 385,3	92
2	1	05	02	010	03	0000	110		Специальный налог на отдельные виды деятельности	1 503,9	1 385,3	92
3	1	07	00	000	00	0000	160		Страховые взносы и платежи во вне- бюджетные социальные фонды	36 194,0	32 902,6	91
4	1	07	01	010	00	0000	160		Страховые взносы и платежи во вне- бюджетные социальные фонды от юри- дических лиц и индивидуальных пред- принимателей	36 194,0	32 090,4	89
5	1	07	01	040	00	0000	160		Страховые взносы и платежи во вне- бюджетные социальные фонды от бюд- жетных организаций РА	—	812,2	
6	1	09	00	000	00	0000	110		Другие налоги и сборы, задолженности, недоимки по налоговым и неналоговым платежам, перерасчёты по отмененным налогам и сборам	4 000,1	1 579,8	39
7	1	09	02	000	00	0000	110		Задолженности, недоимки по налоговым и неналоговым платежам, перерасчёты по отмененным налогам и сборам	4 000,1	1 579,8	39

Приложение №2
к Закону Республики Абхазия «Об исполнении
бюджета Фонда обязательного медицинского
страхования Республики Абхазия за 2017 год»

РАСХОДЫ

Фонда обязательного медицинского страхования за 2017 год

(тыс. руб.)

Раз- дел	Под- раздел	Наименование статей расходов	План	Факт	%
		Всего:	41 698,0	34 351,0	82
01	00	Общегосударственные вопросы	2 086,8	2 000,0	96
01	02	Функционирование органов исполнительной власти	2 086,8	2 000,0	96
08	00	Здравоохранение	39 611,2	32 351,0	82
08	01	Выполнение целевых программ по оказанию медицинской помощи по обязательному медицинскому страхованию	39 611,2	32 351,0	82
	в т. ч.	– для беременных и рожениц по патологии беременности	11 805,0	9 561,1	81
		– по проведению химиотерапии онкологическим больным	27 806,2	22 789,9	82

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к проекту Закона «Об исполнении бюджета Фонда обязательного медицинского страхования Республики Абхазия за 2017 год»

Согласно Закону Республики Абхазия от 24.01.2017 г. №4347-с-V «О бюджете Фонда обязательного медицинского страхования Республики Абхазия на 2017 год» (далее – Фонд) утвержден бюджет по доходам в сумме 41 698,0 тыс. руб., по расходам в сумме – 41 698,0 тыс. руб.

Основными характеристиками бюджета Фонда являются прогнозируемый общий объем доходов и общий объем расходов бюджета.

Остаток на 01.01.2017 г. – 385,7 тыс. руб.

Источниками формирования доходной части бюджета Фонда на 2017 год явились:

- специальный налог на отдельные виды деятельности – 1 385, 3 тыс. руб., или 92 % при плане 1 503,9 тыс. руб.;

- поступления страховых взносов – 32 902,6 тыс. руб., или 91% при плане 36 194,0 тыс. руб.;

- другие налоги, сборы, задолженности, недоимки по налоговым платежам, перерасчёты по отмененным налогам и сборам – 1 579,8 тыс. руб., или 39 % при плане 4 000,1 тыс. руб.

На 01.01.2018 г. задолженность перед Фондом составляет 16 478,9 тыс. руб.

Итого фактическое исполнение бюджета Фонда по доходам составило 35 867,7 тыс. руб.

Общий объем расходов, предусмотренный бюджетом Фонда в 2017 году согласно статье 4 Закона «О бюджете Фонда обязательного медицинского страхования Республики Абхазия на 2017 год», составляет 41 698,0 тыс. руб., фактическое исполнение составляет 34 351,0 тыс. руб., что составляет 82% к показателям, утвержденным Законом.

Расходы бюджета Фонда направлены на финансирование общегосударственных вопросов и здравоохранения.

1. На функционирование органов исполнительной власти было предусмотрено 2 086,8 тыс. руб., фактически израсходовано – 2 000,0 тыс. руб., что составляет 96 % к показателям, утвержденным Законом.

2. На выполнение целевых программ по оказанию медицинской помощи по обязательному медицинскому страхованию предусмотрено 39 611,2 тыс. руб., фактически израсходовано – 32 351,0 тыс. руб., что составляет 82 % к показателям, утвержденным Законом.

По программе «Для беременных и рожениц по патологии беременных» было запланировано 11 805,0 тыс. руб., фактическое финансирование – 9 561,1 тыс. руб., что составляет 81%, в том числе:

- на хозяйственные расходы – 334,0 тыс. руб.;
- закупка медикаментов – 7 501,9 тыс. руб.;
- вспомогательная служба – 1 582,2 тыс. руб.;
- обменная карта – 143,0 тыс. руб.

Всего по данной программе в 2017 г. была оказана помощь 3 597 беременным женщинам. Родилось в 2017 году 1 874 детей. Количество беременных с патологией – 1 731 женщина.

Были обследованы на вирусные гепатиты «В», «С» и ВИЧ в 2017 году 2 733 беременные женщины.

По программе «Химиотерапия онкологическим больным» в бюджете было запланировано 27 806,2 тыс. руб., фактическое финансирование – 22 789,9 тыс. руб., что составляет 82%. Была оказана помощь 426 онкологическим больным, проведено 2 209 курсов химиотерапии.

Программа действует на протяжении 15 лет. Для своевременного обеспечения онкологических больных химиопрепаратами эта программа требует создание резерва, так как прерывание курсов химиотерапии чревато осложнениями для здоровья онкологических больных.

Однако поступление денежных средств в Фонд недостаточно для создания резерва.

Остаток на 01.01.2018 г. – 1 902,4 тыс. руб.