



## ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

Към отчета за касовото изпълнение на бюджета, на сметките за средства от Европейския съюз и на сметките за чужди средства на Министерство на здравеопазването за периода 01.01.2017 – 31.12.2017 г.

Министерство на здравеопазването /МЗ/, като първостепенен разпоредител с бюджет финансира здравни и лечебни заведения с национално значение, осъществяващи спешна специализирана и консултативна медицинска помощ, както и лечебни заведения за болнична помощ.

Общият брой на второстепенни разпоредители с бюджети към Министерство на здравеопазването за периода 01.01.2017 г. – 31.12.2017 г. е 102.

Групирането и разпределението на разходите по икономически елементи е съобразено със спецификата на отделните бюджетни структури и дейностите.

Министерство на здравеопазването финансира следните второстепенни разпоредители с бюджет:

- 27 Центрове по спешна медицинска помощ /ЦСМП/;
- 28 Регионални здравни инспекции /РЗИ/;
- 5 Национални центрове /НЦ/;
- 18 Домове за медико-социални грижи за деца в неравностойно социално положение /ДМСГД/;
- 12 Лечебни заведения за психиатрична помощ /ДПБ/;
- 4 Регионални центрове по трансфузионна хематология /РЦТХ/;
- Изпълнителна агенция по лекарствата /ИАЛ/;
- Изпълнителна агенция по трансплантация /ИАТ/;
- Национална експертна лекарска комисия /НЕЛК/;
- Център „Фонд за лечение на деца“ /ЦФЛД/;
- Център за асистирана репродукция /ЦАР/;
- Изпълнителна агенция „Медицински одит“ /ИАМО/;
- Национален съвет по цени и реимбурсиране на лекарствените продукти (НСЦРЛП)
- Национален център за обучение и квалификация в системата за спешна помощ.

Дейностите, които съгласно действащите закони /Закон за здравето; Закон за кръвта и кръвните съставки; Закон за трансплантация на органи, тъкани и клетки/ са определени като държавна отговорност и се финансират от държавния бюджет чрез бюджета на Министерство на здравеопазването, както следва:

- ✓ Опазване и контрол на общественото здраве;



- ✓ Стационарна психиатрична помощ;
- ✓ Трансплантация на органи, тъкани и клетки;
- ✓ Медицинска експертиза на работоспособността;
- ✓ Трансфузионна хематология;
- ✓ Медицински транспорт;
- ✓ Спешна медицинска помощ;
- ✓ Медико-социални грижи за деца от 0 – 3 години.

## I. ПРИХОДИ:

Приходите по бюджета на Министерство на здравеопазването се събират на основание Закона за здравето (ЗЗ), Закона за лекарствените продукти в хуманната медицина (ЗЛПХМ), Закона за наркотичните вещества и прекурсорите (ЗНВП), Закон за защита от вредното въздействие на химически вещества и препарати (ЗЗВВХВП) и други нормативни актове.

Приходите на Министерство на здравеопазването за 2017 г. по план са в размер на 42 086 234 лева.

Отчетените приходи към 31.12.2017 г. са общо в размер на 38 308 999 лева, т. е. изпълнението на приходната част на бюджета е в размер на 91, 03 на сто. Изпълнението по параграфи от ЕБК е, както следва:

### 1. По § 24-00 „Приходи и доходи от собственост” към 31.12.2017 г.:

Утвърдените за 2017 г. приходи по този параграф са в размер на 7 000 000 лева, а отчетените към 31.12.2017 г. са в размер на 5 029 446. Отчетените приходи по § 24-00 включват:

- нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция - 4 670 919 лева;
- приходи от наеми на имущество - 347 851 лева;
- приходи от наем на земя - 10 670 лева;
- приходи от лихви по текущи банкови сметки - 6 лева;

Отчетеното изпълнение по § 24-00 „Приходи и доходи от собственост” спрямо уточнения план за този параграф за 2017 г. е в размер на 71, 85 на сто.

С най-голям относителен дял от отчетените приходи са „Нетните приходи от продажби на услуги, стоки и продукция“ – §§ 24-04 в размер на 4 670 919 лева. От тях с най-голям принос са центрoвете по трансфузионна хематология – 4 137 770 лева.

Приходите по този подпараграф се събират по Закона за кръвта и кръвните съставки и от извършваната стопанска дейност от второстепенни разпоредители с бюджет към министъра на здравеопазването.

### 2. По § 25-00 „Приходите от държавни такси“ постъпват на база действащата нормативна уредба, както следва:

2.1. Тарифата за таксите, които се събират от органите на държавния здравен контрол и националните центрове по проблемите на общественото здраве по Закона за здравето – (РЗИ, НЦОЗА, НЦРРЗ и НЦЗПБ);

2.2. Тарифа за таксите, които се събират по Закона за контрол върху наркотичните вещества и прекурсорите;

2.3. Тарифа за таксите, които се събират по Закона за лечебните заведения;

2.4. Тарифа за таксите, които се събират по Закона за лекарствените продукти в хуманната медицина (ИАЛ, НСЦРЛП и РЗИ);

2.5. Тарифа за таксите, които се събират по Закона за медицинските изделия (ИАЛ);



2.6. Тарифа за таксите, които се събират по Закона за признаване на професионални квалификации.

Отчетените към 31.12.2017 г. приходи по § 25-00 „Държавни такси”, §§ 25-01 “Такси за административни и други услуги и дейности“ са в размер на 28 913 336 лева, при утвърдени за 2017 г. – 31 000 000 лева, т.е. отчетеното изпълнение е 93,27 на сто.

С най-голям относителен дял от отчетените през периода приходи са приходите реализирани от Изпълнителната агенция по лекарствата, събрани съгласно Тарифа за таксите по ЗЛПХМ в размер на 20 929 993 лева; Втори по относителен дял са събраните приходи съгласно Тарифата за таксите, които се събират от органите на държавния здравен контрол и националните центрове по проблемите на общественото здраве по Закона за здравето – 5 552 840 лева; Трети по относителен дял са събраните приходи съгласно изменението в Наредбата за условията, правилата и реда за регулиране и регистриране на цените на лекарствените продукти (ДВ, бр. 92 от 2015 г.) в размер на 889 986 лева.

Отчетените към 31.12.2017 г. приходи по § 28-00 „Глоби, санкции и наказателни лихви” са в размер на 1 288 406 лева, при утвърдени за 2017 г. – 2 000 000 лева, т.е. отчетеното изпълнение е 64,42 на сто. Приходите по този параграф са изцяло събрани по §§ 28-02 „Глоби, санкции, неустойки, наказателни лихви, обезщетения и начети“ от които с най-голям дял са:

- |  |                 |
|--|-----------------|
| - Регионални здравни инспекции                                     | - 539 248 лева; |
| - МЗ-Централно управление  | - 364 860 лева; |
| - Изпълнителна агенция „Медицински одит”                           | - 157 100 лева; |
| - Национален съвет по цени и реимбурсиране на лекарствени продукти | 105 764 лева;   |
| - Изпълнителна агенция по лекарствата                              | - 66 800 лева;  |
| - Център „Фонд за лечение на деца“                                 | - 30 360 лева;  |
| - Центрове по спешна медицинска помощ                              | - 12 808 лева.  |
| - НЦТХ   | - 10 743 лева.  |
| - Държавни психиатрични болници                                    | - 720 лева.     |
| - НЦОЗА  | - 3 лева.       |

Най-голяма част от постъпилите средства са от издадени наказателни постановления.

3. В отчет за касово изпълнение на бюджета на МЗ към 31.12.2017 г. §§ 36-19 „Други неданъчни приходи” е в размер на 38 487 лева, включващи приходи от продажба на тръжна документация, приходи от вторични суровини за извършен брак, приходи от застрахователни обезщетения, рецептурни бланки за наркотични вещества.

4. По параграф 37-00 „Внесен ДДС и други данъци върху продажбите” – в размер на (- 68 243) лева, от които са отчетени внесен ДДС в размер на (-6 882) лева със знак минус по чл. 84 от ЗДДС, както и внесения данък върху приходите от стопанска дейност по ЗКПО в размер на (- 61 361) лева със знак минус.

5. По § 40-00 „Постъпления и продажби на нефинансови активи” са отчетени 10 006 лева, представляващи приходи от продажба на транспортни средства в ЦСМП и РЗИ.



6. По приходите по § 45-00 „Помощи, дарения и други безвъзмездно получени суми от страната” са отчетени постъпления в размер на 345 656 лева. Приходите от дарения, отчетени към 31.12.2017 г. включват:

- 6.1. Център „Фонд за лечение на деца” /ЦФЛД/ - 165 939 лева;
- 6.2. Център за асистирана репродукция /ЦАР/ - 145 550 лева;
- 6.3. Домове за медико-социални грижи ДМСГД – 34 167 лева;

7. По § 46-00 „Помощи, дарения и други безвъзмездно получени суми от чужбина” са отчетени 3 023 729 лева, в т.ч.:

- 7.1. Централно управление - 2 673 504 лева
- 7.2. Национални центрове - 232 376 лева
- 7.3. ИАЛ - 117 849 лева

Постъпилите средства по този параграф са във връзка с изпълнението на международни проекти и програми.

## II. РАЗХОДИ:

На основание Закона за държавния бюджет на Република България за 2017 г. (ДВ бр. 98 от 9 декември 2016 г.) и ПМС № 374 /22.12.2016 г. на Министерския съвет за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017 г. разходите по бюджета на Министерството на здравеопазването са в размер на 458 847 700 лева.

Уточнения план на разходите към 31.12.2017 г. на бюджета на Министерство на здравеопазването е в размер на 479 443 731 лева.

Отчетените разходи към 31.12.2017 година на Министерство на здравеопазването са общо в размер на 477 446 520 лева, представляващи 99,58 на сто от общия размер на уточнените планираните разходи, от които за Министерство на здравеопазването – Централно управление в размер на 198 484 823 лева и второстепенните разпоредители с бюджет в размер на 278 961 697 лева.

Най-голям относителен дял от общия размер отчетени разходи имат:

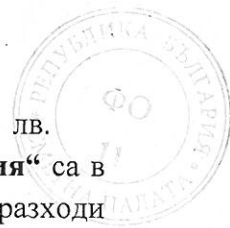
1. Разходите за **Персонал** са в размер на 206 544 545 лева, включващи разходите за заплати, други възнаграждения и задължителни осигурителни вноски от работодател, съставляващи – 43, 26 на сто от общия обем отчетени разходи.
2. Разходите за **Издръжка** (§10-00) са в размер на 131 754 609 лв., което представлява 27, 59 на сто от общия обем отчетени разходи.

Отчетените разходи за издръжка от МЗ – Централно управление са в размер на 74 500 130 лева, а от второстепенните разпоредители с бюджет в размер на 57 254 472 лева.

С най-голям относителен дял от разходите за издръжка са отчетените разходи за медикаменти по §§ 10-12 „Медикаменти“ в размер на 82 908 417 лева, което представлява 62, 93 на сто от общия размер отчетени разходи за издръжка, от които от МЗ – Централно управление в размер на 68 312 555 лева и от второстепенните разпоредители с бюджет в размер на 14 595 863 лева.

С най-голям относителен дял са разходите за закупуване на:

- Ваксини и тестове - 47 551 049 лева;
- Лекарствени продукти /Наредба 34/2005/ - 17 388 260 лева;
- За радиоактивни лекарствени продукти, радионуклидни генератори, китове и радионуклидни прекурсори /Наредба 34/ - 1 871 622 лева;



- Медицински изделия по чл.7 и чл.9 от Наредба №26/2007 г. – 232 571 лв.

Отчетените към 31.12.2017 г. разходи по §§ 10-16 „Вода, горива и енергия“ са в размер на 13 477 008 лева, представляват 10, 23 на сто от общия размер отчетени разходи за издръжка, от които от Централно управление в размер на 239 038 лева и от второстепенните разпоредители с бюджет в размер на 13 237 970 лева.

С най-голям относителен дял са разходите на:

- Центрове за спешна медицинска помощ - 5 523 850 лева;
- Държавни психиатрични болници - 2 585 865 лева ;
- Домове за медико-социални грижи за деца - 1 938 541 лева;
- Регионални здравни инспекции - 1 804 297 лева;

Разходваните средства за външни услуги по §§ 10-20 „Разходи за външни услуги“ към 31.12.2017 г. са в размер на 15 190 743 лева, представляващи 11. 53 % от общия размер отчетени разходи за издръжка, от които за Централно управление в размер на 4 487 288 лева и за второстепенните разпоредители с бюджет 10 703 448 лева.

Разходите за външни услуги представляват разходи за:

- разходи за телекомуникационни и пощенски услуги;
- разходи за абонаментна поддръжка на техника и софтуери;
- разходи за охрана;
- транспортни разходи на персонала;
- разходи за наеми;
- разходи за повишаване на квалификация;
- договор със Служба по трудова медицина;
- договор за профилактичен преглед на служителите;
- почистване и хигиенизиране;
- такси МПС, пререгистрации;
- печатни бланки, формуляри, диплянки и листовки за здравна култура;
- калиброване на апаратура;
- разходи за универсален електронен подпис;
- обяви за конкурси и други.

С най-голям относителен дял от ВРБ са разходите на:

- Регионални здравни инспекции - 3 308 810 лева;
- Центрове за спешна медицинска помощ - 1 671 370 лева;
- Държавни психиатрични болници - 1 689 849 лева;
- Домове за медико-социални грижи за деца - 1 229 302 лева;

Отчетени разходи за бюджетната годината по §§ 10-15 „Материали“ са в размер 7 263 313 лева, представляващи 5.51 на сто от общия размер на отчетените разходи за издръжка, от които за Централно управление в размер на 600 770 лева и за второстепенните разпоредители с бюджет в размер на 6 662 543 лева.

Разходите за материали представляват разходи за:

- канцеларски материали;
- хардуерни материали и консумативи;
- лабораторни консумативи;
- стопански материали, санитарно – хигиенни;
- резервни части и други.

С най-голям относителен дял са разходите на:

- Центрове за спешна медицинска помощ 2 454 211 лева;



- Регионални здравни инспекции 1 445 323 лева;
- Домове за медико-социални грижи за деца 963 424 лева;
- Държавни психиатрични болници 765 716 лева.

Отчетените към 31.12.2017 г. разходи по §§ 10-11 „Храна“ в размер на 4 958 096 лева, представляват 3.76 на сто от общия размер на разходваните за издръжка средства.

Разходите за храна се отчитат основно от Държавните психиатрични болници в размер на 1 571 351 лв. и Домовете за медико-социални грижи за деца в размер на 856 654 лв., чиято дейност е ориентирана към предоставяне на целодневни грижи за пациенти. В Центровете са спешна медицинска помощ разходите за храна са в размер на 1 648 262 лева, които включват тонизиращи и ободряващи напитки за служителите по време на нощни смени и право на безплатна храна на основание - разпределение и на Наредба № 11/2005 г. за определяне на условията и реда за осигуряване на безплатна храна и/или добавки към нея.

Към 31.12.2017 г. са отчетени разходи по §§ 10-62 „Разходи за застраховки“ в размер на 1 461 198 лева или 1,11 на сто от общия размер на отчетените разходи за издръжка, от които за Централно управление в размер на 100 971 лева и за второстепенните разпоредители с бюджет – в размер на 1 360 227 лева.

Отчетените разходи за задължителна застраховка „Гражданска отговорност“ и застраховка „Каско“ на санитарни автомобили, стопанисвани и управлявани от Центровете за спешна медицинска помощ и центровете по трансфузионна хематология.

3. Към 31.12.2017 г. са отчетени разходи в размер на 810 187 лева по § 19-00 „Платени данъци, такси и административни санкции“, от които за МЗ – Централно управление в размер на 188 592 лева и за второстепенните разпоредители с бюджет в размер на 621 595 лева.

4. Отчетените разходи по § 42-00 „Текущи трансфери, обезщетения и помощи за домакинствата“ са в размер на 23 279 154 лева, което представлява 4,88 на сто от общия обем отчетени разходи;

Отчетените разходи са за лечение на български граждани в чужбина, разходите за лечение на деца до 18-годишна възраст от Център „Фонд за лечение на деца“, организационно и финансово подпомагане на български граждани и лица по чл.83 ал.1 и 3 от Закона за здравето за извършване на дейности по асистирана репродукция в лечебни заведения в Република България от Център за асистирана репродукция.

5. Разходите по § 43-00 „Субсидии за нефинансови предприятия“, отчетени към 31.12.2017 г. са в размер на 100 035 069 лева, представляващи 20,95 на сто от общия обем на отчетените разходи.

Реализираните разходи за субсидиране на лечебните заведения са както следва:

- §§ 43-02 „За осъществяване на болнична помощ“ за извършена дейност по реда на утвърдена Методика за 2017 година и трансплантации по реда на Закона за трансплантации на органи тъкани и клетки и чл.7 ал.1 от Наредба №29/2007 г. са в размер на 97 567 936 лева;

- §§ 43-09 „Други субсидии и плащания“ в размер на 2 467 133 лева, отчетени от Централно управление разходи от изпълнение на дейности за 2017 г. по Международни програми финансирани от Глобалния фонд за борба със СПИН, туберкулоза и малария за болнично лечение на пациенти със СПИН и национални програми.

6. Отчетените разходи за субсидии на организации с нестопанска цел § 45-00 „Субсидии на организации с нестопанска цел“ към 31.12.2017 г. в размер на 1 235 845 лева, представляващи разходи за дейности по Програмите по Глобалния фонд за борба със СПИН/ХИВ, туберкулоза и малария по сключени договори с юридически лица с нестопанска цел за изпълнение на програмите.

7. Общо изразходените средства за капиталови разходи от Министерство на здравеопазването към 31.12.2017 г. са в размер на **20 179 313 лв.**, от които: **12 811 832** лева са със средства по бюджета на МЗ; **7 767 481** лева са със средства по Проект „Подобрено качество на пренаталната диагностика и неонаталните грижи“ по Програма BG 07 „Инициатива за обществено здраве“, осъществена с финансовата подкрепа на Норвежкия финансов механизъм 2009-2014 и Финансовия механизъм на Европейското икономическо пространство 2009-2014;

Разходени средства по параграфи са:

- по § 51-00 „**Основен ремонт на ДМА**“ – **285 201 лева**, в т. число:
  - ✓ **1 770 лева** - авансово плащане за обследване на сгради на МЗ за съставяне на технически паспорт и енергиен сертификат
  - ✓ **44 188 лева** – Ремонт и подмяна на дограма на РЗИ - Ловеч
  - ✓ **136 397 лева** - Ремонт на покрив и ремонт на отоплителна инсталация на Столична РЗИ.
  - ✓ **57 883 лева** - Основен ремонт на покривна конструкция на Мъжко гериатрично отделение /МГПО/ на ДПБ "Св. Иван Рилски", гр. Нови Искър.
  - ✓ **41 051 лева** – ремонт на покрив и помещения в болнична сграда на ДПБ – гр. Кърджали.
  - ✓ **3 912 лева** – основен ремонт на автомобил на ЦСМП – гр. Кърджали
  
- по § 52-00 „**Придобиване на ДМА**“ – **629 200 лева**, в т. число:
  - ✓ **224 077 лева** са със средства по бюджета за закупуване на компютърна и офис техника за нуждите на Министерство на здравеопазването, компютърни конфигурации.
  - ✓ **42 661 лева** за закупуване на компютри и хардуер на ВРБ към МЗ.
  - ✓ **33 548 лева** за закупуване на мултифункционални устройства за нуждите на Министерство на здравеопазването – ЦУ.
  - ✓ **14 851 лева** са по Програма „Укрепване на национална програма по туберкулоза в България“ финансирана от Глобалния фонд за борба срещу СПИН, туберкулоза и малария;
  - ✓ **30 480 лева** от дарения в полза на Домове за медико-социални грижи за деца;
  - ✓ **6 359 лева** на Национален център по радиобиология и радиационна защита /НЦРРЗ/ по проект „Сензорна мрежа за локализиране и откриване на радиационни източници“ (SENERA) към програма „Наука за мир и сигурност“ на НАТО;
  - ✓ **100 050 лева** – изграждане на 2 бр. асансьори за нуждите на РЗИ – гр. София



- ✓ 85 002 лева – придобиване на автоматична миеща система и течен хроматограф на ИАЛ
- ✓ 29 082 лева – придобиване на измервателно оборудване за електромагнитни полета на РЗИ – гр. Плевен.
- ✓ 1 167 лева на НЦРРЗ по съвместна европейска програма за интеграция на изследванията в радиационната защита. (European Joint Programme for the Integration of Radiation Protection Research) CONCERT (European Concerted Programme on Radiation Protection Research), която е част от програмата за научни изследвания и иновации „Хоризонт 2020“;
- по § 53-00 „Придобиване на НДА“ – 287 102 лева, в т. число:
  - ✓ 8 425 лева за закупуване на Лицензи Arbutus analyzer
  - ✓ 29 760 лева за закупуване на система за документооборот Eventis R7 от Столична РЗИ
  - ✓ 936 лева за програмен продукт "Финансов контрол" за Център „Фонд за лечение на деца
  - ✓ 75 000 лева – Изработка и доставка на филм с рекламна цел във връзка с кандидатурата на страната за домакин на Европейската лекарствена агенция.
  - ✓ 23 040 лева - за закупуване на система за документооборот Eventis R7 от РЗИ – София област.
  - ✓ 1 440 лева – Програмен продукт за деловодна дейност
  - ✓ 100 296 лева – НЦОЗА - Преносима широколентова изотропна изм.система; Моритенгови станции за измерване на ел.полета
  - ✓ 23 640 лева – НЦРРЗ - Система за управление на документооборота и работния поток Eventis R7
  - ✓ 23 760 лева – ИАТ закупуване на деловодна система
- по § 55-00 „Капиталови трансфери“ – 11 610 329 лева, в т. число:
  - ✓ 5 606 118 лева възстановени капиталови трансфери по § 55-01 .

**III. Разходите, отчетени по дейности за периода 01.01.2017 – 31.12.2017 година, са както следва:**

- Дейност 104 „Централни държавни органи по здравеопазването“
- Дейност 282 „Отбранително-мобилизационна подготовка, поддържане на запаси и мощности“
- Дейност 401 „Управление, контрол и регулиране на дейности по здравеопазването
- Дейност 415 „Домове за медико-социални грижи
- Дейност 418 „Психиатрични болници“
- Дейност 429 „Центрове за спешна медицинска помощ“
- Дейност 436 „Национални центрове“
- Дейност 450 „Преобразувани лечебни заведения“
- Дейност 469 „Други дейности по здравеопазването“
- Дейност 467 „Национални програми“
- Дейност 468 „Международни програми и споразумения, дарения и помощи от чужбина“
- Дейност 532 „Програми за временна заетост“
- Дейност 910 „Разходи за лихви“





- Дейност 205 „Участие на Република България в НАТО
- Дейност 162 „Научноизследователско дело“
- Дейност 284 „ликвидиране на последици от стихийни бедствия и производствени аварии
- Дейност 219 „Други дейности по отбраната

#### **IV. Разходи за национални програми**

Към 31.12.2017 година са отчетени разходи за Национални програми в размер на 5 507 251 лева, в това число:

1. Национална програма за превенция и контрол на ХИВ и сексуално предавани инфекции в Република България в размер на 1 096 473 лева.
2. Национална програма за профилактика на оралните заболявания при деца от 0 до 18 годишна възраст в размер на 1 425 963 лева
3. Национална програма майчино и детското здраве в размер на 2 014 076 лева.
4. Национална програма НС за интегриране на ромите в размер на 228 172 лева.
5. Национална програма за профилактика и контрол на векторно предавани трансмисивни инфекции в размер на 189 711 лева.
6. Национална програма за готовност за грипна пандемия в размер на 98 824 лева.
7. Национална програма Превенция и контрол на туберкулозата в Република България в размер на 47 436 лева.
8. Национална програма Намаляване въздействието на радона в сградите – 117 942 лева.
9. Национална програма Превенция на хронични незаразни болести в размер на 101 214 лева и други.

#### **V. Разходи за международни програми**

Отчетените към 31.12.2017 г. разходи за международни програми са в размер на 3 435 781 лева.

Най-голям дял в размера на отчетените разходи имат програмите финансирани от Глобалния фонд за борба със СПИН, туберкулоза и малария.

#### **VI. Трансфери**

Отчетената към 31.12.2017 година субсидия по § 31-00, §§ 31-10 е в размер на 477 699 887 лева.

По параграфи от ЕБК трансферите, отчетени към 31.12.2017 година, са както следва:

По § 61-00 „Трансфери между бюджети“ са отчетени (-28 416 241) лева, включващи:

§§ 61-01 „Получени трансфери“ в размер на 426 270 лева

- от община Ловеч по общинска програма Младежки дейности в размер на 1 150 лева.
- От Министерски съвет в размер на 3 500 лева.
- От Министерство на външните работи в размер на 158 700 лева.
- От Министерство на образованието и науката в размер на 262 920 лева.



§§ 61-02 „Предоставени трансфери“ /-/ в размер на (-28 883 389) лева ,  
предоставени както следва:

- към Национална здравноосигурителна каса в размер на (-24 064 112) лева.;
- към Държавните висши училища в размер на (-2 771 573 ) лева предоставени за извършва обучение при условията на Наредба № 34 от 2006 г. и Наредба № 1 от 2016 г. за придобиване на специалност в системата на здравеопазването;
- към Министерски съвет в размер на (-1 009 296) лева за извършване на дейности по трансплантации на пациенти в болница „Лозенец“ по наредба № 29/2007 г.
- към Министерство на отбраната в размер на (- 1 003 308) лева за извършване на дейности по трансплантации на пациенти в болница „ВМА“ по наредба № 29/2007 г.

➤ Към общини общо в размер на (- 35 100) лева

- §§ 61-05 „Трансфери от МТСП по „Програми за осигуряване на заетост“ в размер на 40 878 лева.
- §§ 62-02 „Предоставени трансфери“ в размер на (20 204) лева представляващи разликата между 55 550 лева възстановени средства на Министерство на здравеопазването за извършени разходи от бюджета на министерство през предходни периоди за дейности подлежащи на отчитане в стопанска област Средства от Европейския съюз и възстановени средства от НЦОЗА на Национален фонд в размер на -35 346 лв.
- §§ 63-01 „Получени трансфери“ в размер на (9 867 878) лева, включват получени трансфери от Министерски съвет (8 481 536) лева и Министерство на труда и социалната политика (1 386 342) лева.
- §§ 63-02 „Предоставени трансфери“ в размер на (- 427 962) лева на Министерство на труда и социалната политика и Държавните висши училища.

## **VII. Корекции по бюджета на министерство на здравеопазването към 31.12.2017 година**

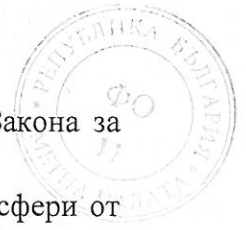
По бюджета на МЗ за периода 01.01.2017 г. – 31.12.2017 г. са извършени промени по бюджета на Министерство на здравеопазването на основание Закона за публичните финанси, както следва:

- Увеличава разходите с 20 000 000 лв. в изпълнение на ПМС № 50/16.03.2017 г. на Министерски съвет са одобрени допълнителни разходи за осигуряване на дейностите по задължителната имунопрофилактика в страната за сметка на реструктуриране на разходите по централния бюджет за 2017 г.

- Намалява разходите с 857 289 лв. на основание чл.112, ал.3, от Закона за публичните финанси и във връзка с предоставен трансфери от Министерство на здравеопазването по бюджета на Държавните висши училища.

- Увеличава разходите с 2 663 лв. на основание чл.109, ал.5 от Закона за публичните финанси, в изпълнение на чл.16, ал.1, т.6 и ал.2 от ПМС №374/22.12.2016 г.

- Намалява разходите с 126 058 лв. на основание чл.110, ал.4 от Закона за публичните финанси, във връзка с предоставени трансфери през м. май 2017г. от бюджета на Министерство на здравеопазването по бюджета на Министерски съвет и Министерство на отбраната по сключени договори за извършване на дейности по трансплантации на пациенти в болница „Лозенец“ и във ВМА за оказване на спешна медицинска помощ за пациенти със спешни състояния, които не са хоспитализирани във Военномедицинска академия.



- Увеличава разходите с 20 000 лв. на основание чл.109, ал.5 от Закона за публичните финанси, във връзка с изпълнение на Решение № 196/13.04.2017г.

- Намалява разходите с 206 813 лв. във връзка с предоставени трансфери от бюджета на Министерството на здравеопазването по бюджета на Министерство на отбраната по сключен договор за оказване на спешна медицинска помощ за пациенти със спешни състояния, които не са хоспитализирани във Военномедицинска академия чрез предоставен трансфер на Министерство на отбраната за периода от 01.01.2017 г. до 31.03.2017 г.

- Намалява разходите с 279 748 лв. във връзка с предоставени трансфери от бюджета на Министерството на здравеопазването по бюджета на Министерския съвет свързани с изпълнение на сключени договори за извършване на дейности по трансплантации на пациенти в болница „Лозенец“ чрез предоставени трансфери на Министерски съвет .

- Увеличава разходите с 1 913 лв. във връзка с предоставен трансфер от Министерство на труда и социалната политика за изпълнение по програми и мерки от Националния план за действие по заетостта за периода от 01.01.2017 г. до 31.03.2017 г.

- Намалява разходите с 21 192 лв. във връзка с предоставени трансфери от бюджета на Министерството на здравеопазването по бюджета на Министерския съвет свързани с изпълнение на сключени договори за извършване на дейности по трансплантации на пациенти в болница „Лозенец“ чрез предоставени трансфери на Министерски съвет .

- Намалява разходите с 82 210 лв. във връзка с предоставени трансфери от бюджета на Министерството на здравеопазването по бюджета на Министерство на отбраната по сключен договор за оказване на спешна медицинска помощ за пациенти със спешни състояния, които не са хоспитализирани във Военномедицинска академия чрез предоставен трансфер на Министерство на отбраната за периода от 01.01.2017 г. до 31.03.2017 г.

- Увеличава разходите с 1 298 033 лв. на основание чл.110, ал. 1 и ал. 10 от Закона за публичните финанси във връзка с изпълнението на Споразуменията между Глобалния фонд за борба срещу СПИН, туберкулоза и малария и Министерство на здравеопазването за предоставяне на безвъзмездна помощ по програми „Превенция и контрол на ХИВ/СПИН“, Укрепване на националната програма по туберкулоза от 06.06.2017 г.

- Увеличава разходите с 91 707 лв. с Постановление № 76 от 18.04.2017 - за непредвидени и/или неотложни разходи за предотвратяване; овладяване и преодоляване на последици от бедствия.

- Увеличава разходите с 35 919 лв. на основание чл.109, ал.5 от Закона за публичните финанси, с цел обслужване на държавни инвестиционни заеми /м. юни 2017г./

- Намалява разходите с 856 469 лв. на основание чл.112, ал.3 от Закона за публичните финанси, във връзка с предоставени трансфери на висшите учебни заведения в страната, в които се извършва обучение при условията на Наредба №1 от 2015г. за придобиване на специалност в системата на здравеопазване.

- Увеличава разходите с 13 776 лв. на основание чл.110, ал.4 от Закона за публичните финанси, във връзка с получени трансфери от МТСП по програмите и мерките за заетост от Националният план за действие по заетостта за 2017г.

- Увеличава разходите с 1 500 000 лв. на основание чл.109, ал.5 от Закона за публичните финанси, във връзка с одобрени допълнителни разходи за закупуване на апаратура и изграждане на структура по кардиология в „МБАЛ Силистра“ АД

- Намалява разходите с 434 865 лв. на основание чл.110, ал.4 от Закона за публичните финанси, във връзка с изпълнение на сключени договори за извършване на дейности по трансплантации на пациенти в болница „Лозенец“ чрез предоставени трансфери на Министерски съвет, както и предоставени трансфери от бюджета на Министерството на здравеопазването по бюджета на Министерство на отбраната по сключен договор за оказване на спешна медицинска помощ за пациенти със спешни състояния, които не са хоспитализирани във Военномедицинска академия, за транспонтиране на донор за органи за трансплантация, за периода от 01.06.2017 г. до 31.07.2017 г.

- Увеличава разходите с 3 500 лв. на основание чл.110, ал.4 от Закона за публичните финанси, чл.67 от ПМС №374/22.12.2016г. за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2017г., във връзка с приемане на Годишен отчет за изпълнение на Работната програма за 2016г. на Комуникационната стратегия за Р.България за ЕС и на Работната програма за 2017г.

- Увеличава разходите с 12 986 лв. на основание чл.110, ал.4 от Закона за публичните финанси, чл.79, ал.5 и ал.6 ЗДБ на Република България за 2017г., във връзка с получени трансфери от МТСП по програмите и мерките за заетост от Националният план за действие по заетостта за 2017г. и по междуинституционално споразумение между МТСП, АСП и НЗОК.

- Намалява разходите с 292 220 лв. на основание чл.110, ал.4 от Закона за публичните финанси, чл.79, ал.5, т.3 и ал.6 ЗДБ на Република България за 2017г., във връзка с предоставени трансфери за периода 01.08.2017 г.-30.09.2017 г. от бюджета на Министерство на здравеопазването по бюджета на Министерски съвет и Министерство на отбраната по сключени договори за извършване на дейности по трансплантации на пациенти в болница „Лозенец“ и във ВМА за оказване на спешна медицинска помощ за пациенти със спешни състояния, които не са хоспитализирани във Военномедицинска академия, както и за транспортиране на донор за органи за трансплантация.

- Увеличава разходите с 158 700 лв. на основание чл.110, ал.4, от Закона за публичните финанси, във връзка с одобрено от министъра на външните работи финансиране на проект „Младежко лидерство за развитие и реализация на Целите за устойчиво развитие“

- Намалява разходите с 72 842 лв. на основание чл.110, ал.4 от Закона за публичните финанси, чл.79, ал.5, т.3 и ал.6 ЗДБ на Република България за 2017г., във връзка с предоставени трансфери за периода 01.10.2017 г.-31.10.2017 г. от бюджета на Министерство на здравеопазването по бюджета на Министерски съвет и Министерство на отбраната по сключени договори за извършване на дейности по трансплантации на пациенти в болница „Лозенец“ и във ВМА за оказване на спешна медицинска помощ за

пациенти със спешни състояния, които не са хоспитализирани във Военномедицинска академия.

- Увеличава разходите с 24 329 лв. на основание чл.109, ал.5 от Закона за публичните финанси, в изпълнение на чл.16, ал.1, т.6 и ал.2 от ПМС №374/22.12.2016г.

- Увеличава разходите с 10 038 лв. на основание чл.110, ал.4, от Закона за публичните финанси, чл.79, ал.5 и ал.6 ЗДБ на Република България за 2017г., във връзка с получени трансфери от МТСП по програмите и мерките за заетост от Националният план за действие по заетостта за 2017 г.

- Увеличава разходите с 64 500 лв. на основание чл.110, ал.4, от Закона за публичните финанси, чл.79, ал.5, т.3 от ЗДБ на Република България за 2017г. и във връзка с чл.38, ал.17 и 18 от преходните и заключителни разпоредби на Закона за предучилищно и училищно образование, предоставени трансфери от Фонд „Научни изследвания“

- Намалява разходите с 496 660 лв. на основание чл.110, ал.4 от Закона за публичните финанси, чл.79, ал.5, т.3 и ал.6 ЗДБ на Република България за 2017г., във връзка с предоставени трансфери за периода 01.11.2017 г.-31.12.2017 г. от бюджета на Министерство на здравеопазването по бюджета на Министерски съвет и Министерство на отбраната по сключени договори за извършване на дейности по трансплантации на пациенти в болница „Лозенец“ и във ВМА за извършване на дейности от болница „Лозенец“ по НП за подобряване на майчино и детско здраве/2014г.-2020 г./и за оказване на спешна медицинска помощ за пациенти със спешни състояния, които не са хоспитализирани във Военномедицинска академия и за полети за трансплантиране на органи.

- Увеличава разходите с 10 000 лв. на основание чл.110, ал.4, от Закона за публичните финанси, чл.79, ал.5, т.3 от ЗДБ на Република България за 2017г. и във връзка с предоставени трансфери от Фонд „Научни изследвания“.

- Увеличава разходите с 1 150 лв. на основание чл.112, ал.3, от Закона за публичните финанси и във връзка с получени трансфери от община Ловеч.

- Намалява разходите с 35 100 лв. на основание чл.112, ал.3, от Закона за публичните финанси и във връзка с предоставени трансфери от Министерство на здравеопазването по бюджета на общините за финансово обезпечаване на дейности по изпълнение на Плана за действие на Национална стратегия за борба с наркотиците /2014г.-2018г./

- Увеличава разходите с 1 813 642 лв. на основание чл.110, ал. 1, ал.2 и ал. 10 от Закона за публичните финанси, чл. 79, ал.5, т.1 от ЗДБ на Република България за 2017г. във връзка с изпълнението на Споразуменията между Глобалния фонд за борба срещу СПИН, туберкулоза и малария и Министерство на здравеопазването за предоставяне на безвъзмездна помощ по програми „Превенция и контрол на ХИВ/СПИН“ и „Подобряване на устойчивостта на Национална програма по туберкулоза“ за периода от 01.05.2017 г.-31.12.2017г.



- Увеличава разходите с 308 209 лв. на основание чл.110, ал. 1, ал.2 и ал.10 от Закона за публичните финанси, чл. 79, ал5, т.1 от ЗДБ на Република България за 2017г. във връзка с получени дарения от страната на второстепенните разпоредители с бюджет към министъра на здравеопазването.

- Намалява разходите с 1 057 876 лв. на основание чл.112, ал. 3, от Закона за публичните финанси, във връзка с предоставени трансфери по бюджета на Държавните висши училища.

- Увеличава разходите с 108 420 лв. на основание чл.110, ал.1,ал.3,ал.4,ал.6 от Закона за публичните финанси , чл.79, ал.5, т.3 от ЗДБ на Република България за 2017г. и във връзка с предоставени трансфери от Фонд „Научни изследвания“.

- Намалява разходите с 1 021 510 лв. на основание чл.110, ал. 3, и ал. 10 от Закона за публичните финанси, чл. 79, ал.5, т.2 и ал.6 от ЗДБ на Република България за 2017 г. във връзка с извършване на вътрешни компенсирани промени на разходите по програми без да се променят утвърдените разходи по области на политики за изплатени средства за социално-битово и културно обслужване на персонала за сметка на разходите за издръжка.

- Намалява разходите с 64 112 лв. на основание чл.112, ал. 3, от Закона за публичните финанси, във връзка с предоставени трансфери от бюджета на Министерство на здравеопазването по бюджета на Национална здравноосигурителна каса.

- На основание чл.109, ал.5 от Закона за публичните финанси, извършване на вътрешнокомпенсирани промени по бюджета на министерство на здравеопазването, в изпълнение на чл.1 от ПМС 327 от 20 декември 2017 г.

- На основание чл.112, ал.2 от Закона за публичните финанси, извършване на вътрешнокомпенсирани промени по бюджета на министерство на здравеопазването за 10 180 624 лева.

### **VIII. Просрочени задължения и вземания на Министерство на здравеопазването към 31.12.2017 година**

Към 31.12.2017 година генерираните просрочени задължения на Министерство на здравеопазването са в размер на 401 755 лева.

Просрочени вземания към 31.12.2017 година са в размер на 7 206 514 лева от второстепенните разпоредители на Министерство на здравеопазването, при отчетени към 31.12.2016 г. – 4 104 146 лева т.е. с 3 102 368 лева повече спрямо отчетените към 31.12.2016г. Причините за генериране на просрочени вземания се дължат основно на факта, че в съответствие със Закона за здравето, снабдяването на лечебните заведения с кръв и кръвни продукти не може да бъде прекратено. Това е държавна задача от жизнена важност за нормалното осъществяване на лечебния процес. Значителен размер от просрочените вземания се генерират като публични държавни вземания от наказателни постановления от Регионалните здравни инспекции, събирани от НАП.

### **IX. Просрочени задължения на държавните и общински лечебни заведения за болнична помощ – търговски дружества към 31.12.2017 година**



Държавните болници към 31.12.2017 г., са генерирали просрочени задължения в размер на 154 516 хил. лв., при отчетени към деветмесечието на 2017г. - 160 156 хил. лв., за шестмесечието на 2017г. - 163 271 хил. лв., 31.03.2017 г. - 152 882 хил. лв., и отчетени към 31.12.2016 г. - 149 040 хил. лв., т.е. с 5 476 хил. лева повече спрямо същият период на предходната година в т.ч.:

- просрочените задължения към 31.12.2017 г. за медикаменти са в размер на 68 126 хил. лв. при отчетени просрочени задължения към 31.12.2016 г. - 72 259 хил. лв., т.е. с 4 133 хил. лв. по-малко спрямо отчетените към 31.12.2016 г.

- просрочените задължения за мед. консумативи към 31.12.2017 г. са в размер на 48 686 хил. лв. при отчетени просрочия към 31.12.2016 г. - 47 406 хил. лв., т.е. с 1 280 хил. лв. повече спрямо отчетените към 31.12.2016 г.

Общинските лечебни заведения за болнична помощ към 31.12.2017 г., са генерирали просрочени задължения в размер на 43 224 хил. лв. в това число просрочени задължения за медикаменти и медицински консумативи в размер на 20 004 хил. лв. при отчетени към 31.12.2016 г. - 42 247 хил. лв. в това число просрочени задължения за медикаменти и медицински консумативи в размер на 17 982 хил. лв. Нарастването спрямо 31.12.2016 г. на общите просрочени задължения е с 977 хил. лв., докато нарастването на просрочените задължения за медикаменти и медицински консумативи е с 2 022 хил. лева повече спрямо отчетените към 31.12.2016 г.

Налице е тенденция към увеличение на просрочените задължения на лечебните заведения за болнична помощ спрямо отчетените към 31.12.2016 година, общо за тези с държавно и общинско участие за последната година в размер на 6 453 хил. лв.

#### **Х. Информация за задължения и поетите ангажименти към 31.12.2017 година**

Размерът на максималния размер на ангажиментите за разходи и максималния размер на новите задължения за разходи определени с алинея (3) на чл. 15 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2017 година и в резултат на извършени корекции към 31.12.2017 г. са както следва:

- максималния размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2017 г. са в размер на 299 285 276 хил. лв., по отчет към 31.12.2017г. са достигнати 282 988 167 лева.
- максималния размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2017 г. са в размер на 270 785 276 хил. лв., по отчет към 31.12.2017г. са достигнати 262 584 984 лева.

**МАРИЯ БЕЛОМОРОВА**

**ДИРЕКТОР НА ДИРЕКЦИЯ „БЮДЖЕТ И ФИНАНСИ“**

Изготвил:

Костадин Атанасов

Нач.отдел „КБР“