Пояснительная записка

к отчету об исполнении бюджета территориального фонда

обязательного медицинского страхования Архангельской области

за первое полугодие 2020 года

Бюджет территориального фонда обязательного медицинского страхования Архангельской области на 2020 год (далее – бюджет территориального фонда) утвержден областным законом от 16 декабря 2019 года № 198-13-ОЗ «О бюджете территориального фонда обязательного медицинского страхования Архангельской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (далее – областной закон № 198-13-ОЗ):

- по доходам в сумме **24 119 985,9 тыс. рублей**,

- по расходам в сумме **24 374 497,5 тыс. рублей**,

- предельный размер дефицита бюджета составляет **254 511,6 тыс. рублей**.

В соответствии с уточненной сводной бюджетной росписью от 6 мая  
2020 года по состоянию на 1 июля 2020 года бюджет территориального фонда   
по расходам составил 24 564 834,7 тыс. рублей,по источникам финансирования дефицита бюджета территориального фонда – 444 848,8 тыс. рублей и отличается от утвержденных областным законом № 198-13-ОЗ показателей по расходам   
и источникам финансирования на 190 337,2 тыс. рублей за счет межбюджетных трансфертов из бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования (далее – ФОМС), в том числе:

- 175 806,2 тыс. рублей на финансовое обеспечение формирования нормированного страхового запаса территориального фонда обязательного медицинского страхования;

- 14 531,0 тыс. рублей на финансовое обеспечение осуществления денежных выплат стимулирующего характера медицинским работникам за выявление онкологических заболеваний в ходе проведения диспансеризации   
и профилактических медицинских осмотров населения.

По итогам работы за первое полугодие 2020 года бюджет территориального фонда исполнен по доходамв сумме **12 138 397,6 тыс. рублей** (50,3%)[[1]](#footnote-1)   
и по расходам в сумме **12 074 253,6 тыс. рублей** (49,5%). Превышение доходов   
над расходами составило **64 144,0** **тыс. рублей**.

**Источники финансирования**

**дефицита бюджета территориального фонда**

На 1 июля 2020 года остаток средств бюджета территориального фонда составил **318 655,6 тыс. рублей,** в том числе:

тыс. рублей

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование показателя | Остаток средств |
| **На финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования (далее - ОМС),**  в том числе за счет: | **198 334,5** |
| субвенции Федерального фонда ОМС | 196 896,9 |
| средств прошлых лет, возвращенных медицинскими организациями и страховыми медицинскими организациями | 57,2 |
| межбюджетных трансфертов из бюджетов территориальных фондов ОМС других субъектов Российской Федерации | 45,3 |
| средств на финансовое обеспечение расходов на оплату медицинской помощи, оказанной в медицинских организациях других субъектов Российской Федерации лицам, застрахованным на территории Архангельской области | 0,3 |
| средств на дополнительное финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования | 1 334,8 |
| **На софинансирование расходов медицинских организаций на оплату труда врачей и среднего медицинского персонала** | **74 525,1** |
| **На финансовое обеспечение осуществления денежных выплат стимулирующего характера медицинским работникам за выявление онкологических заболеваний в ходе проведения диспансеризации  и профилактических медицинских осмотров населения** | **7 265,4** |
| **На финансовое обеспечение мероприятий по организации дополнительного профессионального образования медицинских работников по программам повышения квалификации, а также по приобретению и проведению ремонта медицинского оборудования** | **38 521,3** |
| **Доходы от возврата остатков средств на осуществление единовременных выплат медицинским работникам прошлых лет** | **9,3** |

Остаток бюджетных ассигнований на финансовое обеспечение организации ОМС за счет субвенции ФОМС в сумме 196 896,9 тыс. рублей сложился после осуществления авансирования страховых медицинских организаций за июнь  
2020 года в соответствии с предоставленными заявками на получение целевых средств на авансирование оплаты медицинской помощи. Указанные средства предназначены для проведения окончательного расчета страховых медицинских организаций с медицинскими организациями за медицинскую помощь, оказанную в июне 2020 года, после предоставления ими счетов и реестров счетов на оплату медицинской помощи.

Средства прошлых лет, источником финансового обеспечения которых являлась субвенция ФОМС, полученные в 2020 году от медицинских организаций и страховых медицинских организаций в результате проведения контрольных мероприятий, в сумме 57,2 тыс. рублей, подлежат возврату в бюджет ФОМС.

Остаток средств межбюджетных трансфертов из бюджетов территориальных фондов ОМС других субъектов Российской Федерации в сумме 45,3 тыс. рублей предназначен для оплаты медицинской помощи, оказываемой лицам, застрахованным по обязательному медицинскому страхованию на территории других субъектов Российской Федерации, в медицинских организациях Архангельской области.

Остаток средств на финансовое обеспечение расходов на оплату медицинской помощи, оказанной в медицинских организациях других субъектов Российской Федерации лицам, застрахованным на территории Архангельской области, в сумме 0,3 тыс. рублей предназначен для возмещения другим территориальным фондам ОМС затрат по оплате стоимости медицинской помощи, оказываемой лицам, застрахованным на территории Архангельской области, за пределами территории страхования.

Остаток средств на софинансирование расходов медицинских организаций на оплату труда врачей и среднего медицинского персонала составил  
74 525,1 тыс. рублей. Указанные средства формируются в составе нормированного страхового запаса территориального фонда за счет иных межбюджетных трансфертов из бюджета ФОМС и предоставляются медицинским организациям государственной системы здравоохранения, оказывающим первичную медико-санитарную помощь, на основании заключенных соглашений при соблюдении условий, установленных приказами Минздрава России от 22.02.2019 № 85н «Об утверждении порядка формирования, условий предоставления медицинским организациям, указанным в части 6.6 статьи 26 Федерального закона «Об обязательном медицинском страховании в Российской Федерации», и порядка использования средств нормированного страхового запаса территориального фонда обязательного медицинского страхования для софинансирования расходов медицинских организаций на оплату труда врачей и среднего медицинского персонала» и № 86н «Об утверждении типовой формы и порядка заключения соглашения о предоставлении медицинским организациям, указанным в части 6.6 статьи 26 Федерального закона «Об обязательном медицинском страховании   
в Российской Федерации», средств нормированного страхового запаса территориального фонда обязательного медицинского страхования   
для софинансирования расходов медицинских организаций на оплату труда врачей и среднего медицинского персонала».

Остаток средств на финансовое обеспечение осуществления денежных выплат стимулирующего характера медицинским работникам за выявление онкологических заболеваний в ходе проведения диспансеризации  
и профилактических медицинских осмотров населения составил 7 265,4 тыс. рублей. Правилами предоставления межбюджетных трансфертов из бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования   
на финансовое обеспечение осуществления денежных выплат стимулирующего характера медицинским работникам за выявление онкологических заболеваний   
в ходе проведения диспансеризации и профилактических медицинских осмотров населения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 30 декабря 2019 года № 1940, установлено, что порядок и условия осуществления денежных выплат утверждаются министерством здравоохранения Российской Федерации. По состоянию на 1 июля 2020 года нормативные документы не утверждены, в связи с чем расходование средств не производилось.

Остаток средств на финансовое обеспечение мероприятий по организации дополнительного профессионального образования медицинских работников по программам повышения квалификации, а также по приобретению и проведению ремонта медицинского оборудования составил 38 521,3 тыс. рублей. Указанные средства зарезервированы на проведение соответствующих мероприятий  
в соответствии с Планом мероприятий по организации дополнительного профессионального образования медицинских работников по программам повышения квалификации, а также по приобретению и проведению ремонта медицинского оборудования, финансовое обеспечение которых осуществляется  
за счет средств нормированного страхового запаса территориального фонда обязательного медицинского страхования Архангельской области, на 9 месяцев 2020 года, утвержденным распоряжением министерства здравоохранения Архангельской области от 30.06.2020 № 464-рд.

Остаток средств на осуществление единовременных выплат медицинским работникам в сумме 9,3 тыс. рублей образовался в результате поступления  
из министерства здравоохранения Архангельской области части единовременной выплаты, возвращенной медицинским работником в связи с прекращением трудового договора до истечения пятилетнего срока и подлежит возврату  
в ФОМС.

В перечень главных администраторов доходов бюджета территориального фонда и перечень главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета, представленных в отчете, внесены изменения согласно фактическому исполнению бюджета территориального фонда.

**Доходы бюджета территориального фонда**

Доходы бюджета территориального фонда за первое полугодие текущего года составили **12 138 397,6 тыс. рублей** (50,3%). По сравнению с аналогичным периодом прошлого года в целом объем поступлений увеличился на 765 017,9 тыс. рублей или на 6,7%.

За первое полугодие 2020 года произошло увеличение объема безвозмездных поступлений относительно первого полугодия 2019 года на 758 983,6 тыс. рублей или на 6,7%, в том числе за счет субвенции на финансовое обеспечение организации ОМС на 725 268,6 тыс. рублей или на 6,5%.

**1**. **Неналоговые поступления** составили **33 355,7** **тыс. рублей** (76,9%).  
По сравнению с аналогичным периодом прошлого года указанные доходы увеличились на 6 034,3 тыс. рублей, или на 22,1%.

Общая сумма неналоговых поступлений включает следующие доходы:

- прочие доходы от компенсации затрат бюджетов территориальных фондов ОМС – **218,2 тыс. рублей**, в том числе 57,9 тыс. рублей – средства прошлых лет, источником которых является субвенция ФОМС, возвращенные в бюджет территориального фонда, 160,3 тыс. рублей – средства нормированного страхового запаса территориального фонда, возвращенные в бюджет территориального фонда медицинскими организациями, из них 148,3 тыс. рублей – на софинансирование расходов медицинских организаций на оплату труда врачей и среднего медицинского персонала, 12,0 тыс. рублей – на финансовое обеспечение мероприятий по организации дополнительного профессионального образования медицинских работников по программам повышения квалификации,  
а также по приобретению и проведению ремонта медицинского оборудования;

- иные штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом   
или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед территориальным фондом обязательного медицинского страхования – **872,7 тыс. рублей** (18,7%). По сравнению с аналогичным периодом прошлого года объем поступлений уменьшился на 1 715,4 тыс. рублей  
или на 66,3%;

- денежные взыскания, налагаемые в возмещение ущерба, причиненного   
в результате незаконного или нецелевого использования бюджетных средств   
(в части бюджетов территориальных фондов обязательного медицинского страхования) – **1 695,7 тыс. рублей**. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года объем поступлений уменьшился на 928,0 тыс. рублей или на 35,4%;

- платежи по искам, предъявленным территориальным фондом обязательного медицинского страхования, к лицам, ответственным за причинение вреда здоровью застрахованного лица, в целях возмещения расходов на оказание медицинской помощи – **1 883,3 тыс. рублей** (84,3%). По сравнению с аналогичным периодом прошлого года объем поступлений увеличился на 683,1 тыс. рублей   
или на 56,9%;

- доходы от денежных взысканий (штрафов), поступающие в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, подлежащие зачислению в бюджет территориального фонда обязательного медицинского страхования по нормативам, действовавшим в 2019 году – **3 177,8 тыс. рублей;**

- прочие неналоговые поступления в территориальные фонды обязательного медицинского страхования – **25 508,0 тыс. рублей** (71,2%). Данные средства поступили в бюджет территориального фонда в результате применения финансовых санкций к медицинским организациям за нарушения, выявленные при проведении контроля объемов, сроков, качества и условий предоставления медицинской помощи по ОМС. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года объем поступлений увеличился на 6 396,3 тыс. рублей или на 33,5%.

Часть неналоговых доходов в сумме 25 926,4 тыс. рублей составляют средства, которые поступают в доход бюджета территориального фонда  
в соответствии с частями 6.2 и 6.3 статьи 26 Федерального закона от 29 ноября 2010 года № 326-ФЗ «Об обязательном медицинском страховании в Российской Федерации», и являются источником формирования нормированного страхового запаса территориального фонда в части финансового обеспечения мероприятий по организации дополнительного профессионального образования медицинских работников по программам повышения квалификации, а также по приобретению и проведению ремонта медицинского оборудования, из них средства, возвращенные в бюджет территориального фонда медицинскими организациями – 12,0 тыс. рублей, средства, поступившие от применения санкций к медицинским организациям – 25 914,4 тыс. рублей:

тыс. руб.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Поступление средств от применения санкций к медицинским организациям | | Всего |
| страховыми медицинскими организациями | территориальным фондом |
| 50 процентов средств по результатам проведения медико-экономического контроля | 10 373,5 | 0,5 | 10 374,0 |
| 35 процентов сумм, необоснованно предъявленных к оплате медицинскими организациями, выявленных в результате проведения экспертизы качества медицинской помощи | 11 099,3 | 81,4 | 11 180,7 |
| 35 процентов сумм, необоснованно предъявленных к оплате медицинскими организациями, выявленных в результате проведения медико-экономической экспертизы | 3 749,8 | 18,2 | 3 768,0 |
| 25 процентов сумм, поступивших в результате уплаты медицинской организацией штрафов за неоказание, несвоевременное оказание или оказание медицинской помощи ненадлежащего качества | 583,5 | 8,2 | 591,7 |
| ИТОГО | 25 806,1 | 108,3 | 25 914,4 |

Указанные средства планируется направить в медицинские организации   
в соответствии с Планом мероприятий по организации дополнительного профессионального образования медицинских работников по программам повышения квалификации, а также по приобретению и проведению ремонта медицинского оборудования, финансовое обеспечение которых осуществляется   
за счет средств нормированного страхового запаса территориального фонда обязательного медицинского страхования Архангельской области, на 9 месяцев 2020 года, утвержденным распоряжением министерства здравоохранения Архангельской области от 30.06.2020 № 464-рд.

**2. Безвозмездные поступления** за первое полугодие 2020 года составили **12 105 041,9 тыс. рублей** (50,3%):

тыс. руб.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Утверждено  областным законом | Исполнено | Процент исполнения |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Средства на финансовое обеспечение организации ОМС, в том числе: | 24 185 172,3 | 12 124 045,1 | 50,1 |
| из бюджета ФОМС | 23 857 894,5 | 11 928 947,4 | 50,0 |
| из бюджетов территориальных фондов ОМС (межтерриториальные расчеты) | 327 277,8 | 195 097,7 | 59,6 |
| Средства на финансовое обеспечение формирования нормированного страхового запаса территориального фонда обязательного медицинского страхования (для софинансирования расходов медицинских организаций на оплату труда врачей и среднего медицинского персонала) | 0,0 | 87 903,0 | - |
| Средства на финансовое обеспечение осуществления денежных выплат стимулирующего характера медицинским работникам за выявление онкологических заболеваний в ходе проведения диспансеризации и профилактических медицинских осмотров населения | 0,0 | 7 265,4 | - |
| Доходы от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет | 438,6 | 2 250,4 | 513,1 |
| Возврат в бюджеты, из которых они были предоставлены, остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет | - 109 008,7 | - 116 422,0 | 106,8 |
| Итого | 24 076 602,2 | 12 105 041,9 | 50,3 |

Поступление средств на финансовое обеспечение организации ОМС составило **12 124 045,1 тыс. рублей**, из них:

**-**субвенция из бюджета ФОМС на финансовое обеспечение  
организации ОМС на территориях субъектов Российской Федерации – **11 928 947,4 тыс. рублей** (50,0%);

**-**прочие межбюджетные трансферты, передаваемые в бюджет территориального фонда – **195 097,7 тыс. рублей** (59,6%).Данные средства поступили в рамках осуществления межтерриториальных расчетов между территориальными фондами ОМС за медицинскую помощь, оказанную медицинскими организациями Архангельской области лицам, застрахованным   
на территориях других субъектов Российской Федерации.

Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования на финансовое обеспечение формирования нормированного страхового запаса территориального  
фонда обязательного медицинского страхования поступили в сумме **87 903,0 тыс. рублей.** В соответствии Правилами предоставления межбюджетных трансфертов из бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования для софинансирования расходов медицинских организаций на оплату труда врачей и среднего медицинского персонала, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 27.12.2019 № 1910, указанные межбюджетные трансферты являются источником формирования нормированного страхового запаса территориального фонда в части средств для софинансирования расходов медицинских организаций государственной системы здравоохранения и муниципальной системы здравоохранения, оказывающих первичную медико-санитарную помощь в соответствии с территориальными программами обязательного медицинского страхования, на оплату труда врачей и среднего медицинского персонала. Перечисление иных межбюджетных трансфертов осуществляется из бюджета ФОМС ежемесячно, в течение  
10 рабочих дней с начала текущего месяца, исходя из одной двенадцатой годового объема бюджетных ассигнований, предусмотренных на предоставление иных межбюджетных трансфертов, бюджету территориального фонда соответствующего субъекта Российской Федерации.

Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования на финансовое обеспечение осуществления денежных выплат стимулирующего характера медицинским работникам за выявление онкологических заболеваний в ходе проведения диспансеризации и профилактических медицинских осмотров населения поступили в сумме **7 265,4 тыс. рублей.** В соответствии с Правилами предоставления межбюджетных трансфертов из бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования на финансовое обеспечение осуществления денежных выплат стимулирующего характера медицинским работникам за выявление онкологических заболеваний в ходе проведения диспансеризации и профилактических медицинских осмотров населения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации  
от 30.12.2019 № 1940, указанные межбюджетные трансферты являются источником финансового обеспечения осуществления денежных выплат стимулирующего характера медицинским работникам в размере 1 тыс. рубле  
за каждый случай впервые выявленного онкологического заболевания при проведении профилактического медицинского осмотра и диспансеризации определенных групп взрослого населения и (или) диспансеризации находящихся в стационарных организациях детей-сирот и детей, находящихся в трудной жизненной ситуации, а также при проведении профилактических медицинских осмотров несовершеннолетних, диагноз которых подтвержден результатами соответствующих диагностических инструментальных и (или) лабораторных исследований. Перечисление иных межбюджетных трансфертов осуществляется из бюджета ФОМС ежемесячно, до 20 числа, исходя из одной двенадцатой годового объема бюджетных ассигнований, предусмотренных на предоставление иных межбюджетных трансфертов, бюджету территориального фонда соответствующего субъекта Российской Федерации. Начиная с 7-го месяца года размер иных межбюджетных трансфертов, подлежащих ежемесячному перечислению, уменьшается на сумму остатков средств, образовавшихся в результате неполного использования территориальным фондом иных межбюджетных трансфертов в текущем году.

Доходы бюджета территориального фонда от возврата остатков субсидий   
и иных межбюджетных трансфертов прошлых лет составили **2 250,4 тыс. рублей**, из них **1 111,1 тыс. рублей** поступили от министерства здравоохранения Архангельской области как часть единовременных выплат, возвращенных медицинскими работниками, в связи с расторжением договоров, заключенных в предыдущие годы, **1 139,3 тыс. рублей** поступили в рамках межтерриториальных расчетов как возврат межбюджетных трансфертов прошлых лет из бюджетов территориальных фондов ОМС других субъектов Российской Федерации.

Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет составил **116 422,0 тыс. рублей   
со знаком «минус»**, в том числе:

а) **115 320,2 тыс. рублей со знаком «минус»** – возврат в бюджет ФОМС средств прошлых лет на финансовое обеспечение организации ОМС   
на территориях субъектов Российской Федерации, из них 107 041,0 тыс. рублей – возврат в соответствии с частью 5 статьи 242 Бюджетного кодекса Российской Федерации остатка средств на софинансирование расходов медицинских организаций на оплату труда врачей и среднего медицинского персонала;

б) **1 101,8 тыс. рублей со знаком «минус»** – возврат в бюджет ФОМС средств на осуществление единовременных выплат медицинским работникам, поступивших из областного бюджета в связи с расторжением договоров   
с медицинскими работниками, заключенных в предыдущие годы.

Объем межбюджетных трансфертов, полученных из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации за первое полугодие 2020 года, приведен в таблице отчета по приложению № 8 к областному закону № 198-13-ОЗ.

**Расходы бюджета территориального фонда**

Расходы бюджета территориального фонда за первое полугодие 2020 года составили **12 074 253,6 тыс. рублей** (49,5%), с увеличением к аналогичному периоду прошлого отчетного на 1 216 003,3 тыс. рублей или на 11,2%, из них:

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Утверждено | | Исполнено | Процент исполнения | |
| областным законом | бюджетной росписью | к областному закону | к бюджетной росписи |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Финансовое обеспечение организации ОМС, в том числе: | 24 177 198,7 | 24 177 198,7 | 11 992 600,3 | 49,6 | 49,6 |
| - за счет субвенции ФОМС | 23 846 980,3 | 23 846 980,3 | 11 797 058,8 | 49,5 | 49,5 |
| - за счет средств, поступивших по межтерриториальным расчетам | 327 279,6 | 327 279,6 | 195 054,1 | 59,6 | 59,6 |
| - за счет средств, поступивших на дополнительное финансовое обеспечение организации ОМС | 2 938,8 | 2 938,8 | 487,4 | 16,6 | 16,6 |
| Финансовое обеспечение формирования нормированного страхового запаса территориального фонда обязательного медицинского страхования | 0,0 | 175 806,2 | 13 377,9 | - | 7,6 |
| Финансовое обеспечение осуществления денежных выплат стимулирующего характера медицинским работникам за выявление онкологических заболеваний в ходе проведения диспансеризации  и профилактических медицинских осмотров населения | 0,0 | 14 531,0 | 0,0 | - | 0,0 |
| Финансовое обеспечение мероприятий  по организации ДПО медицинских работников по программам повышения квалификации, а также по приобретению и проведению ремонта медицинского оборудования | 68 311,5 | 68 311,5 | 15 210,8 | 22,3 | 22,3 |
| Выполнение функций аппаратом территориального фонда | 128 987,3 | 128 987,3 | 53 064,6 | 41,1 | 41,1 |
| Итого | 24 374 497,5 | 24 564 834,7 | 12 074 253,6 | 49,5 | 49,2 |

На финансовое обеспечение организации ОМС за счет субвенции ФОМС направлено **11 797 058,8 тыс. рублей**, с увеличением к аналогичному периоду прошлого года на 1 166 140,4 тыс. рублей или на 11,0%, в том числе средства перечислены:

1) в страховые медицинские организации – 11 427 848,9 тыс. рублей, в том числе:

- на оплату медицинской помощи – 11 295 699,4 тыс. рублей, из них за счет остатка средств субвенции ФОМС 2019 года – 117 082,1 тыс. рублей;

- на ведение дела страховых медицинских организаций – 132 149,5 тыс.рублей, из них на завершение расчетов за 2019 год за счет остатка средств субвенции ФОМС 2019 года – 991,0 тыс. рублей. На ведение дела по обязательному медицинскому страхованию в 2020 году перечислено  
131 158,5 тыс. рублей, что не превышает установленного областным законом № 198-13-ОЗ норматива 1,2%;

2) в территориальные фонды ОМС других субъектов Российской Федерации на оплату медицинской помощи, оказанной за пределами территории страхования лицам, застрахованным на территории Архангельской области – 369 209,9 тыс. рублей (44,5%). По сравнению с аналогичным периодом прошлого года указанные расходы увеличились на 59 526,0 тыс. рублей, или на 19,2%, что обусловлено увеличением финансовых нормативов по условиям оказания медицинской помощи в рамках базовой программы ОМС.

На дополнительное финансовое обеспечение организации ОМС направлено **487,4 тыс. рублей** (16,6%). Средства перечислены в страховые медицинские организации на оплату медицинской помощи**.**

В медицинские организации на основании их заявок на софинансирование расходов на оплату труда врачей и среднего медицинского персонала перечислено **13 377,9 тыс. рублей** (7,6%). Низкий процент выполнения обусловлен низким уровнем прироста численности медицинских работников, оказывающих первичную медико-санитарную помощь, в медицинских организациях Архангельской области. Расшифровка указанных расходов представлена   
в приложении № 1 к настоящей пояснительной записке.

Денежные выплаты стимулирующего характера медицинским работникам   
за выявление онкологических заболеваний в ходе проведения диспансеризации   
и профилактических медицинских осмотров населения в первом полугодии  
2020 года не осуществлялись в связи с тем, что, в соответствии с распоряжением Правительства Российской Федерации от 21.03.2020 № 710-р, в целях обеспечения охраны здоровья населения и нераспространения новой коронавирусной инфекции (COVID-19) на территории Российской Федерации проведение Всероссийской диспансеризации взрослого населения Российской Федерации временно приостановлено до отмены соответствующих ограничительных мер   
по обеспечению санитарно-эпидемиологического благополучия населения.

На финансовое обеспечение мероприятий по организации дополнительного профессионального образования медицинских работников по программам повышения квалификации, а также по приобретению и проведению ремонта медицинского оборудования направлено **15 210,8 тыс. рублей** (22,3%) или 38,5% от плана мероприятий по организации дополнительного профессионального образования медицинских работников по программам повышения квалификации,   
а также по приобретению и проведению ремонта медицинского оборудования   
из средств нормированного страхового запаса территориального фонда   
на 6 месяцев 2020 года, утвержденного распоряжением министерства здравоохранения Архангельской области от 31.03.2020 № 196-рд (далее – План).   
В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации   
от 21 апреля 2016 года № 332 «Об утверждении Правил использования медицинскими организациями средств нормированного страхового запаса территориального фонда обязательного медицинского страхования   
для финансового обеспечения мероприятий по организации дополнительного профессионального образования медицинских работников по программам повышения квалификации, а также по приобретению и проведению ремонта медицинского оборудования» указанные средства направлены:

- на организацию дополнительного профессионального образования медицинских работников по программам повышения квалификации – в сумме 2 449,7 тыс. рублей или 83,2% от Плана;

- на проведение ремонта медицинского оборудования – в сумме 12 761,1 тыс. рублей или 100,0% от Плана.

Расшифровка указанных расходов представлена в приложениях № 2, № 3 и № 4 к настоящей пояснительной записке.

Неполное исполнение Плана обусловлено тем, что мероприятия   
по приобретению медицинского оборудования в настоящее время находятся   
на стадии проведения конкурсных процедур для заключения государственных контрактов и ожидания поставки медицинского оборудования.

На финансовое обеспечение расходов на оплату медицинской помощи, оказанной лицам, застрахованным на территории других субъектов Российской Федерации направлено **195 054,1 тыс. рублей** (59,6%). По сравнению   
с аналогичным периодом прошлого года указанные расходы увеличились  
на 42 008,9 тыс. рублей, или на 27,4%. Средства перечислены в медицинские организации Архангельской области на оплату медицинской помощи, оказанной лицам, застрахованным на территориях других субъектов Российской Федерации.

Расходы на выполнение территориальным фондом своихфункций исполненыв сумме **53 064,6 тыс. рублей** (41,1%).

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Утверждено | | Исполнено | Процент исполнения | |
| областным законом | бюджетной росписью | к областному закону | к бюд-жетной росписи |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами | 109 681,0 | 109 681,0 | 44 971,6 | 41,0 | 41,0 |
| Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 19 140,1 | 19 140,1 | 8 047,2 | 42,0 | 42,0 |
| Иные бюджетные ассигнования | 166,2 | 166,2 | 45,8 | 27,6 | 27,6 |
| Итого | 128 987,3 | 128 987,3 | 53 064,6 | 41,1 | 41,1 |

Согласно пункту 1 статьи 6 областного закона № 198-13-ОЗ в бюджете территориального фонда осуществлялось формирование нормированного страхового запаса.

В первом полугодии 2020 года за счет средств нормированного страхового запаса территориального фонда произведены расходы в размере  
814 642,6 тыс. рублей. Расходование средств нормированного страхового запаса территориального фонда осуществлялось на следующие цели, определенные областным законом № 198-13-ОЗ:

- дополнительное финансовое обеспечение реализации территориальной программы ОМС в виде финансирования страховых медицинских организаций при недостатке финансовых средств на оплату медицинской помощи в размере 221 789,9 тыс. рублей – на завершение расчетов с медицинскими организациями   
по оплате медицинской помощи, оказанной в 2019 году;

- возмещение другим территориальным фондам ОМС затрат по оплате стоимости медицинской помощи, оказанной лицам, застрахованным на территории Архангельской области, за пределами территории страхования в объеме, предусмотренном базовой программой ОМС, в размере 369 209,9 тыс. рублей;

- оплата стоимости медицинской помощи, оказанной медицинскими организациями, осуществляющими деятельность в сфере ОМС на территории Архангельской области, лицам, застрахованным на территории других субъектов Российской Федерации, в размере 195 054,1 тыс. рублей;

- финансовое обеспечение мероприятий по организации дополнительного профессионального образования медицинских работников по программам повышения квалификации, а также по приобретению и проведению ремонта медицинского оборудования, в размере 15 210,8 тыс. рублей;

- софинансирование расходов медицинских организаций на оплату труда врачей и среднего медицинского персонала в размере 13 377,9 тыс. рублей.

Расходы бюджета территориального фонда за первое полугодие 2020 года приведены в таблице отчета по приложению № 6 к областному закону  
№ 198-13-ОЗ.

Объем межбюджетных трансфертов, предоставленных другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации за первое полугодие 2020 года, приведен в таблице отчета по приложению № 10 к областному закону  
№ 198-13-ОЗ.

Приложения № 5, 7, 9, 11 к областному закону № 198-13-ОЗ содержат сведения на плановый период 2021 и 2022 годов, в связи с чем в отчете об исполнении бюджета территориального фонда за первое полугодие 2020 года информация по данным приложениям не представлена.

**Первый заместитель Губернатора**

**Архангельской области –**

**председатель Правительства**

**Архангельской области А.В. Алсуфьев**

Приложение № 1 к пояснительной записке

к отчёту об исполнении бюджета территориального

фонда обязательного медицинского страхования

Архангельской области за первое полугодие 2020 года

**Расшифровка средств, направленных на софинансирование расходов медицинских организаций на оплату труда врачей и среднего медицинского персонала**

**из средств нормированного страхового запаса территориального фонда**

**за первое полугодие 2020 года**

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование медицинской организации | Перечислено, тыс. рублей |
| 1 | 2 |
| ГБУЗ АО «Архангельская областная клиническая больница» | 196,8 |
| ГБУЗ АО «Архангельский клинический онкологический диспансер» | 104,7 |
| ГАУЗ АО «Архангельская областная клиническая стоматологическая поликлиника» | 686,6 |
| ГБУЗ АО «Архангельская городская клиническая больница № 7» | 70,4 |
| ГБУЗ АО «Архангельская городская клиническая поликлиника № 1» | 1 351,5 |
| ГБУЗ АО «Архангельская городская клиническая поликлиника № 2» | 203,1 |

|  |  |
| --- | --- |
| ГБУЗ АО «Архангельская городская детская клиническая поликлиника» | 176,0 |
| ГБУЗ АО «Северодвинская городская больница № 1» | 343,0 |
| ГБУЗ АО «Северодвинская городская клиническая больница № 2 скорой медицинской помощи» | 1 120,3 |
| ГБУЗ АО «Северодвинская городская детская клиническая больница» | 4 481,0 |
| ГБУЗ АО «Северодвинская стоматологическая поликлиника» | 1 607,4 |
| ГБУЗ АО «Котласская центральная городская больница имени святителя Луки (В.Ф. Войно-Ясенецкого)» | 431,7 |
| ГБУЗ АО «Коряжемская городская больница» | 67,8 |
| ГБУЗ АО «Мирнинская центральная городская больница» | 160,3 |
| ГБУЗ АО «Вельская центральная районная больница» | 318,8 |
| ГБУЗ АО «Верхнетоемская центральная районная больница» | 118,1 |
| ГБУЗ АО «Виноградовская центральная районная больница» | 70,5 |
| ГБУЗ АО «Каргопольская центральная районная больница имени Н.Д. Кировой» | 479,3 |
| ГБУЗ АО «Красноборская центральная районная больница» | 31,4 |
| ГБУЗ АО «Лешуконская центральная районная больница» | 115,4 |
| ГБУЗ АО «Мезенская центральная районная больница» | 137,3 |
| ГБУЗ АО «Онежская центральная районная больница» | 46,6 |
| ГБУЗ АО «Приморская центральная районная больница» | 30,8 |
| 1 | 2 |
| ГБУЗ АО «Устьянская центральная районная больница» | 878,3 |
| ГБУЗ АО «Холмогорская центральная районная больница» | 9,6 |
| ГБУЗ АО «Яренская центральная районная больница» | 141,2 |
| **ИТОГО** | **13 377,9** |

Приложение № 2 к пояснительной записке

к отчёту об исполнении бюджета территориального

фонда обязательного медицинского страхования

Архангельской области за первое полугодие 2020 года

**Расшифровка расходов на финансовое обеспечение мероприятий**

**по организации дополнительного профессионального образования**

**медицинских работников по программам повышения квалификации**

**из средств нормированного страхового запаса территориального фонда**

**за первое полугодие 2020 года**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование медицинской организации | Утверждено планом мероприятий  на первое полугодие  2020 года | | Исполнено | | % исполне-ния |
| чел. | тыс. руб. | чел. | тыс. руб. |  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| ГБУЗ АО «Архангельская областная клиническая больница»[[2]](#footnote-2) | 124 | 402,8 | 114 | 312,2 | 77,5% |
| ГБУЗ АО «Архангельская областная детская клиническая больница имени  П.Г. Выжлецова»[[3]](#footnote-3) | 30 | 148,9 | 29 | 143,9 | 96,6% |
| ГБУЗ АО «Архангельский клинический онкологический диспансер» | 3 | 27,0 | 3 | 27,0 | 100,0% |
| ГБУЗ АО «Архангельский госпиталь для ветеранов войн»[[4]](#footnote-4) | 6 | 9,0 | 5 | 7,5 | 83,3% |
| ГБУЗ АО «Первая городская клиническая больница имени Е.Е. Волосевич»[[5]](#footnote-5) | 52 | 191,2 | 46 | 162,8 | 85,1% |
| ГБУЗ АО «Архангельская городская клиническая больница № 4»[[6]](#footnote-6) | 42 | 127,5 | 3 | 12,8 | 10,0% |
| ГБУЗ АО «Архангельская городская клиническая больница № 6»3 | 2 | 9,0 | 1 | 4,0 | 44,4% |
| ГБУЗ АО «Архангельская городская клиническая больница № 7»3 | 26 | 74,3 | 25 | 67,3 | 90,6% |
| ГБУЗ АО «Архангельская городская клиническая поликлиника № 1»3 | 31 | 150,8 | 27 | 94,8 | 62,9% |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| ГБУЗ АО «Архангельская городская клиническая поликлиника № 2» | 1 | 4,8 | 1 | 4,8 | 100,0% |
| ГБУЗ АО «Архангельская городская детская клиническая поликлиника» | 75 | 396,8 | 75 | 396,8 | 100,0% |
| ГБУЗ АО «Архангельская областная клиническая станция скорой медицинской помощи»[[7]](#footnote-7) | 70 | 174,6 | 65 | 167,1 | 95,7% |
| ГБУЗ АО «Северодвинская городская больница № 1»[[8]](#footnote-8) | 12 | 38,5 | 10 | 27,0 | 70,1% |
| ГБУЗ АО «Северодвинская городская больница № 2 скорой медицинской помощи»[[9]](#footnote-9) | 63 | 140,5 | 62 | 96,5 | 68,7% |
| ГБУЗ АО «Северодвинский родильный дом»[[10]](#footnote-10) | 6 | 24,8 | 4 | 10,8 | 43,5% |
| ГБУЗ АО «Северодвинская городская детская клиническая больница» | 66 | 207,5 | 66 | 207,5 | 100,0% |
| ГБУЗ АО «Северодвинская станция скорой медицинской помощи» | 8 | 12,0 | 8 | 12,0 | 100,0% |
| ГБУЗ АО «Котласская центральная городская больница имени святителя Луки (В.Ф. Войно-Ясенецкого)»[[11]](#footnote-11) | 114 | 293,1 | 113 | 290,6 | 99,1% |
| ГБУЗ АО «Мирнинская центральная городская больница»3 | 1 | 5,0 | 0 | 0,0 | 0,0% |
| ГБУЗ АО «Новодвинская центральная городская больница» | 5 | 25,9 | 5 | 25,9 | 100,0% |
| ГБУЗ АО «Вельская центральная районная больница»4 | 23 | 48,5 | 21 | 45,5 | 93,8% |
| ГБУЗ АО «Ильинская центральная районная больница» | 3 | 6,0 | 3 | 6,0 | 100,0% |
| ГБУЗ АО «Каргопольская центральная районная больница имени Н.Д. Кировой»[[12]](#footnote-12) | 11 | 37,2 | 8 | 16,2 | 43,5% |
| ГБУЗ АО «Карпогорская центральная районная больница»4 | 24 | 97,4 | 22 | 91,7 | 94,1% |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| ГБУЗ АО «Коношская центральная районная больница»[[13]](#footnote-13) | 1 | 5,0 | 0 | 0,0 | 0,0% |
| ГБУЗ АО «Красноборская центральная районная больница»[[14]](#footnote-14) | 8 | 28,4 | 8 | 26,4 | 93,0% |
| ГБУЗ АО «Лешуконская центральная районная больница» | 3 | 10,3 | 3 | 10,3 | 100,0% |
| ГБУЗ АО «Няндомская центральная районная больница» | 18 | 27,0 | 18 | 27,0 | 100,0% |
| ГБУЗ АО «Онежская центральная районная больница»1 | 6 | 10,5 | 5 | 9,0 | 85,7% |
| ГБУЗ АО «Плесецкая центральная районная больница»[[15]](#footnote-15) | 31 | 79,5 | 28 | 59,0 | 74,2% |
| ГБУЗ АО «Приморская центральная районная больница»1 | 22 | 60,8 | 21 | 55,8 | 91,8% |
| ГБУЗ АО «Устьянская центральная районная больница»[[16]](#footnote-16) | 23 | 47,5 | 14 | 22,5 | 47,4% |
| ГБУЗ АО «Холмогорская центральная районная больница»[[17]](#footnote-17) | 9 | 21,4 | 6 | 9,0 | 42,1% |
| **ИТОГО** | **919** | **2 943,5** | **819** | **2 449,7** | **83,2%** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Приложение № 3 к пояснительной записке  к отчёту об исполнении бюджета территориального  фонда обязательного медицинского страхования  Архангельской области за первое полугодие 2020 года  **Расшифровка расходов на финансовое обеспечение мероприятий**  **по приобретению медицинского оборудования**  **из средств нормированного страхового запаса территориального фонда**  **за первое полугодие 2020 года** | | | |
| Наименование медицинской организации | Утверждено планом мероприятий на первое полугодие 2020 года, тыс. руб. | Перечислено в медицинские организации, тыс. руб. | % исполне-ния | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | |
| ГБУЗ АО «Вельская центральная районная больница»[[18]](#footnote-18) | 1 700,0 | 0,0 | 0,0% | |
| ГБУЗ АО «Верхнетоемская центральная районная больница»[[19]](#footnote-19) | 2 999,5 | 0,0 | 0,0% | |
| ГБУЗ АО «Каргопольская центральная районная больница имени Н.Д. Кировой»[[20]](#footnote-20) | 10 691,8 | 0,0 | 0,0% | |
| ГБУЗ АО «Коношская центральная районная больница»[[21]](#footnote-21) | 6 830,0 | 0,0 | 0,0% | |
| ГБУЗ АО «Няндомская центральная районная больница»[[22]](#footnote-22) | 406,4 | 0,0 | 0,0% | |
| ГБУЗ АО «Онежская центральная районная больница»5 | 812,5 | 0,0 | 0,0% | |
| ГБУЗ АО «Устьянская центральная районная больница»5 | 406,4 | 0,0 | 0,0% | |
| **ИТОГО** | **23 846,6** | **0,0** | **0,0%** | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Приложение № 4 к пояснительной записке  к отчёту об исполнении бюджета территориального  фонда обязательного медицинского страхования  Архангельской области за первое полугодие 2020 года  **Расшифровка расходов на финансовое обеспечение мероприятий**  **по проведению ремонта медицинского оборудования**  **из средств нормированного страхового запаса территориального фонда**  **за первое полугодие 2020 года** | | | |
| Наименование медицинской организации | Утверждено планом мероприятий на первое полугодие 2020 года, тыс. руб. | Перечислено в медицинские организации, тыс. руб. | % исполне-ния | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | |
| ГБУЗ АО «Архангельская областная детская клиническая больница имени П.Г. Выжлецова» | 10 943,4 | 10 943,4 | 100,0% | |
| ГБУЗ АО «Няндомская центральная районная больница» | 1 817,7 | 1 817,7 | 100,0% | |
| **ИТОГО** | **12 761,1** | **12 761,1** | **100,0%** | |

1. Здесь и далее в скобках указывается процент от соответствующих сумм, утвержденных областным законом  
   от 16 декабря 2019 года № 198-13-ОЗ «О бюджете территориального фонда обязательного медицинского страхования Архангельской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» [↑](#footnote-ref-1)
2. Обучение 1 специалиста проводиться не будет по причине отмены курса дополнительного профессионального образования по программе повышения квалификации, обучение 9 специалистов перенесено на более поздний срок. [↑](#footnote-ref-2)
3. Обучение 1 специалиста перенесено на более поздний срок. [↑](#footnote-ref-3)
4. Обучение 1 специалиста проводиться не будет по причине отмены курса дополнительного профессионального образования по программе повышения квалификации. [↑](#footnote-ref-4)
5. Обучение 6 специалистов проводиться не будет по причине отмены курсов дополнительного профессионального образования по программам повышения квалификации. [↑](#footnote-ref-5)
6. Соглашение по обучению 37 специалистов заключено 22.07.2020. Обучение 2 специалистов проводиться не будет по причине отмены курсов дополнительного профессионального образования по программам повышения квалификации. [↑](#footnote-ref-6)
7. Обучение 5 специалистов проводиться не будет по причине их отказа от прохождения дополнительного профессионального образования по программам повышения квалификации. [↑](#footnote-ref-7)
8. Обучение 2 специалистов проводиться не будет по причине их отказа от прохождения дополнительного профессионального образования по программам повышения квалификации. [↑](#footnote-ref-8)
9. Обучение 1 специалиста проводиться не будет по причине отмены курса дополнительного профессионального образования по программе повышения квалификации. [↑](#footnote-ref-9)
10. Обучение 2 специалистов проводиться не будет по причине отмены курсов дополнительного профессионального образования по программам повышения квалификации. [↑](#footnote-ref-10)
11. Обучение 1 специалиста проводиться не будет по причине его отказа от прохождения дополнительного профессионального образования по программам повышения квалификации. [↑](#footnote-ref-11)
12. Обучение 3 специалистов проводиться не будет по причине отмены курсов дополнительного профессионального образования по программам повышения квалификации. [↑](#footnote-ref-12)
13. Обучение 1 специалиста проводиться не будет по причине отмены курса дополнительного профессионального образования по программе повышения квалификации. [↑](#footnote-ref-13)
14. Оплата по Соглашению о финансовом обеспечении мероприятий произведена в меньшем размере по причине того, что Договор об образовании по обучению 1 специалиста заключен на более низкую стоимость. [↑](#footnote-ref-14)
15. Обучение 2 специалистов проводиться не будет по причине их отказа от прохождения дополнительного профессионального образования по программам повышения квалификации. [↑](#footnote-ref-15)
16. Обучение 9 специалистов проводиться не будет по причине отмены курсов дополнительного профессионального образования по программам повышения квалификации. [↑](#footnote-ref-16)
17. Обучение 3 специалистов проводиться не будет по причине отмены курсов дополнительного профессионального образования по программам повышения квалификации. [↑](#footnote-ref-17)
18. Заключение государственного контракта на поставку оборудования приостановлено по причине изменения цены товара. [↑](#footnote-ref-18)
19. Государственный контракт на поставку оборудования на стадии заключения. [↑](#footnote-ref-19)
20. Государственный контракт на поставку оборудования заключен 01.06.2020, поставка запланирована в течение 120 дней. [↑](#footnote-ref-20)
21. Государственный контракт на поставку оборудования на стадии заключения (совместные торги). [↑](#footnote-ref-21)
22. Соглашение о финансовом обеспечении мероприятий по приобретению оборудования заключено, оплата произведена в июле 2020 года. [↑](#footnote-ref-22)