

**Пояснительная записка
к отчету об исполнении бюджета территориального фонда
обязательного медицинского страхования Архангельской области
за 9 месяцев 2024 года**

Бюджет территориального фонда обязательного медицинского страхования Архангельской области на 2024 год (далее – бюджет территориального фонда) утвержден областным законом от 15 декабря 2023 г. № 40-4-ОЗ «О бюджете территориального фонда обязательного медицинского страхования Архангельской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» (далее – областной закон № 40-4-ОЗ):

- по доходам в сумме **32 678 132,8 тыс. рублей,**
- по расходам в сумме **33 741 587,1 тыс. рублей,**
- предельный размер дефицита бюджета составляет **1 063 454,3 тыс. рублей.**

Показатели уточненной сводной бюджетной росписи от 27 сентября 2024 года по состоянию на 1 октября 2024 года по расходам и по источникам финансирования дефицита бюджета соответствуют утвержденным показателям областного закона № 40-4-ОЗ.

По итогам работы за 9 месяцев 2024 года бюджет территориального фонда исполнен по доходам в сумме **24 439 506,5 тыс. рублей (74,8%)¹** и по расходам в сумме **23 071 189,8 тыс. рублей (68,4%).** Превышение доходов над расходами составило **1 368 316,7 тыс. рублей.**

**Источники финансирования
дефицита бюджета территориального фонда**

Остаток средств бюджета территориального фонда на 1 октября 2024 года составил **2 431 771,0 тыс. рублей** и увеличился по сравнению с остатком на 1 января 2024 года на **1 368 316,7 тыс. рублей,** в том числе:

Наименование показателя	Остаток средств тыс. рублей
На финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования (далее – ОМС), в том числе за счет:	2 366 707,4
субвенции Федерального фонда обязательного медицинского страхования	2 318 396,7
средств прошлых лет, возвращенных медицинскими организациями и страховыми медицинскими организациями	299,7
межбюджетных трансфертов из бюджетов территориальных фондов ОМС других субъектов Российской Федерации	47 986,1
средств на дополнительное финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования	24,9
На софинансирование расходов медицинских организаций на оплату труда врачей и среднего медицинского персонала	26 246,1
На финансовое обеспечение осуществления денежных выплат стимулирующего характера медицинским работникам за выявление	0,1

¹ Здесь и далее в скобках указывается процент от соответствующих сумм, утвержденных областным законом от 15 декабря 2023 года № 40-4-ОЗ «О бюджете территориального фонда обязательного медицинского страхования Архангельской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов».

Наименование показателя	Остаток средств
онкологических заболеваний в ходе проведения диспансеризации и профилактических медицинских осмотров 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	38 647,6
Доходы от возврата остатков средств на осуществление единовременных выплат медицинским работникам прошлых лет	169,8

Остаток бюджетных ассигнований на финансовое обеспечение организации ОМС за счет субвенции ФОМС в сумме 2 318 396,7 тыс. рублей сложился после осуществления, в соответствии с порядком оплаты медицинской помощи по ОМС, установленным главой IX Правил ОМС, утвержденных приказом Минздрава России от 28.02.2019 № 108н, договорами о финансовом обеспечении ОМС и на оказание и оплату медицинской помощи, окончательного расчета за август и авансирования страховых медицинских организаций за сентябрь 2024 года. Остаток данных целевых средств предназначен для проведения расчетов страховых медицинских организаций с медицинскими организациями за оказанную медицинскую помощь, а также для возмещения другим территориальным фондам ОМС затрат по оплате стоимости медицинской помощи, оказываемой лицам, застрахованным на территории Архангельской области, за пределами территории страхования, в месяце, следующем за отчетным периодом.

Средства прошлых лет, источником финансового обеспечения которых являлась субвенция ФОМС, полученные в 2024 году от медицинских организаций и страховых медицинских организаций в результате проведения контрольных мероприятий, в сумме 299,7 тыс. рублей, подлежат возврату в бюджет ФОМС.

Остаток средств межбюджетных трансфертов из бюджетов территориальных фондов ОМС других субъектов Российской Федерации в сумме 47 986,1 тыс. рублей предназначен для оплаты медицинской помощи, оказываемой лицам, застрахованным по ОМС на территории других субъектов Российской Федерации, в медицинских организациях Архангельской области.

Остаток средств на дополнительное финансовое обеспечение организации ОМС в сумме 24,9 тыс. рублей предназначен для осуществления расчетов со страховыми медицинскими организациями.

Остаток средств на софинансирование расходов медицинских организаций на оплату труда врачей и среднего медицинского персонала составил 26 246,1 тыс. рублей. Указанные средства сформированы в составе нормированного страхового запаса территориального фонда за счет иных межбюджетных трансфертов из бюджета ФОМС, поступивших за 9 месяцев 2024 года, и предназначены для финансирования медицинских организаций государственной системы здравоохранения, оказывающих медицинскую помощь в сфере ОМС, на основании соглашений, заключенных в 2024 году.

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 0,1 тыс. рублей.

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 38 647,6 тыс. рублей. Указанные средства предназначены для финансового обеспечения проведения соответствующих мероприятий в четвертом квартале 2024 года.

Остаток средств на осуществление единовременных выплат медицинским работникам в сумме 169,8 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, в октябре 2024 года возвращен в бюджет ФОМС.

Доходы бюджета территориального фонда

Доходы бюджета территориального фонда за 9 месяцев текущего года составили **24 439 506,5 тыс. рублей (74,8%)**. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года в целом объем поступлений увеличился на 3 336 460,3 тыс. рублей или на 15,8%.

За 9 месяцев 2024 года произошло увеличение объема безвозмездных поступлений относительно 9 месяцев 2023 года на 3 360 436,3 тыс. рублей или на 16,0%, в том числе за счет субвенции на финансовое обеспечение организации ОМС на 3 019 244,4 тыс. рублей или на 14,4%.

1. Неналоговые поступления составили **85 220,4 тыс. рублей (94,7%)**. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года указанные доходы уменьшились на 23 976,0 тыс. рублей, или на 22,0%.

Общая сумма неналоговых поступлений включает следующие доходы:

- прочие доходы от компенсации затрат бюджетов территориальных фондов ОМС – **2 213,4 тыс. рублей**. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года объем поступлений уменьшился на 38 503,7 тыс. рублей. Данная ситуация обусловлена тем, что за девять месяцев 2023 года указанные доходы включали средства на финансовое обеспечение мероприятий по организации дополнительного профессионального образования медицинских работников по программам повышения квалификации, а также по приобретению и проведению ремонта медицинского оборудования, возвращенные медицинскими организациями в бюджет территориального фонда в связи с расторжением контрактов, заключенных в 2022 году, по причине неисполнения подрядчиками контрактных обязательств в размере 15 650,5 тыс. рублей;

- штрафы, неустойки, пени, уплаченные в случае просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных государственным контрактом, заключенным территориальным фондом – **4,9 тыс. рублей (148,5%)**;

- иные штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед территориальным фондом – **7 138,8 тыс. рублей** (133,2%). По сравнению с аналогичным периодом прошлого года объем поступлений увеличился на 2 195,0 тыс. рублей или на 44,4%;

- денежные взыскания, налагаемые в возмещение ущерба, причиненного в результате незаконного или нецелевого использования бюджетных средств (в части бюджетов территориальных фондов ОМС) – **16 442,4 тыс. рублей**.

Данные средства поступили в бюджет территориального фонда в результате возмещения медицинскими организациями и страховыми медицинскими организациями средств, использованных не по целевому назначению, источником финансового обеспечения которых являлись межбюджетные трансферты, из них 1 339,2 тыс. рублей составляют средства нормированного страхового запаса территориального фонда на софинансирование расходов медицинских организаций на оплату труда врачей и среднего медицинского персонала, использованные не по целевому назначению, возвращенные в бюджет территориального фонда медицинскими организациями. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года объем поступлений увеличился на 7 812,8 тыс. рублей или на 90,5%, что обусловлено поступлением в текущем периоде оплаты нецелевого использования средств ОМС по результатам проверок медицинских организаций, проведенных как в 2024 году, так и в предыдущие периоды (2022 – 2023 годы);

- платежи по искам, предъявленным территориальным фондом, к лицам, ответственным за причинение вреда здоровью застрахованного лица, в целях возмещения расходов на оказание медицинской помощи – **4 236,4 тыс. рублей** (72,0%). По сравнению с аналогичным периодом прошлого года объем поступлений увеличился на 864,6 тыс. рублей или на 25,6%;

- прочие неналоговые поступления в территориальные фонды – **55 184,5 тыс. рублей** (78,8%). 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 3 655,4 тыс. рублей или на 7,1%.

Часть неналоговых доходов в сумме 60 337,3 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 г. № 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:

тыс. руб.

Показатели	Поступление средств от применения санкций к медицинским организациям		Всего
	СМО	территориальным фондом	
35 процентов сумм, необоснованно предъявленных к оплате медицинскими организациями, выявленных в результате проведения экспертизы качества медицинской помощи	45 856,2	392,9	46 249,1
35 процентов сумм, необоснованно предъявленных к оплате медицинскими организациями, выявленных в результате проведения медико-экономической экспертизы	7 965,7	37,5	8 003,2
25 процентов сумм, поступивших в результате уплаты медицинской организацией штрафов за неоказание, несвоевременное оказание или оказание медицинской помощи ненадлежащего качества	6 053,4	31,6	6 085,0
ИТОГО	59 875,3	462,0	60 337,3

Сформированные средства включены в План мероприятий по организации дополнительного профессионального образования медицинских работников по программам повышения квалификации, а также по приобретению и проведению ремонта медицинского оборудования за счет средств нормированного страхового запаса территориального фонда, утвержденный комиссией министерства здравоохранения Архангельской области 2 октября 2024 г. и будут направляться в медицинские организации на финансовое обеспечение указанных мероприятий до конца текущего года.

2. Безвозмездные поступления за 9 месяцев 2024 года составили **24 354 286,1 тыс. рублей (74,7%)**:

тыс. руб.

Наименование показателя	Утверждено областным законом	Исполнено	Процент исполнения
Субвенция из бюджета ФОМС на финансовое обеспечение организации ОМС	32 005 587,4	24 004 190,7	75,0
Прочие межбюджетные трансферты, в том числе:	593 965,8	374 169,6	63,0
из бюджетов территориальных фондов ОМС (межтерриториальные расчеты)	493 119,1	323 746,2	65,7
из бюджета ФОМС для софинансирования расходов медицинских организаций на оплату труда врачей и среднего медицинского персонала	100 846,7	50 423,4	50,0
Средства из бюджета ФОМС на финансовое обеспечение осуществления денежных выплат медицинским работникам за выявление онкологических заболеваний в ходе проведения профилактических мероприятий населения	1 042,7	767,3	73,6
Доходы от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных	1 712,0	3 210,9	187,6

Наименование показателя	Утверждено областным законом	Исполнено	Процент исполнения
трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет			
Возврат в бюджеты, из которых они были предоставлены, остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	- 14 172,6	- 28 052,4	197,9
Итого	32 588 135,3	24 354 286,1	74,7

Поступление средств на финансовое обеспечение организации ОМС составило **24 327 936,9 тыс. рублей**, из них:

- субвенция из бюджета ФОМС на финансовое обеспечение организации ОМС на территориях субъектов Российской Федерации – **24 004 190,7 тыс. рублей (75,0%)**;

- прочие межбюджетные трансферты, передаваемые в бюджет территориального фонда – **323 746,2 тыс. рублей (65,7%)**. 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 ОМС для софинансирования расходов медицинских организаций на оплату труда врачей и среднего медицинского персонала, поступили в сумме **50 423,4 тыс. рублей (50,0%)**. В соответствии с Правилами предоставления межбюджетных трансфертов из бюджета ФОМС бюджетам территориальных фондов ОМС для софинансирования расходов медицинских организаций на оплату труда врачей и среднего медицинского персонала, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 27 декабря 2019 г. № 1910, перечисление иных межбюджетных трансфертов осуществляется из бюджета ФОМС ежемесячно исходя из одной двенадцатой годового объема бюджетных ассигнований, предусмотренных на предоставление иных межбюджетных трансфертов. 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.

Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам территориальных фондов ОМС 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 **767,3 тыс. рублей (73,6%)**.

Доходы бюджета территориального фонда от возврата остатков субсидий и иных межбюджетных трансфертов прошлых лет составили **3 210,9 тыс. рублей**, из них **1 182,8 тыс. рублей** поступили от министерства

здравоохранения Архангельской области как часть единовременных выплат, возвращенных медицинскими работниками, в связи с расторжением договоров, заключенных в предыдущие годы, **2 028,1 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 **28 052,4 тыс. рублей со знаком «минус»**, в том числе:

а) **25 074,8 тыс. рублей со знаком «минус»** – возврат в бюджет ФОМС средств прошлых лет на финансовое обеспечение организации ОМС на территориях субъектов Российской Федерации;

б) **1 023,0 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;

в) **1 339,2 тыс. рублей со знаком «минус»** – возврат в бюджет ФОМС в соответствии с частью 5 статьи 242 Бюджетного кодекса Российской Федерации средств прошлых лет на софинансирование расходов медицинских организаций на оплату труда врачей и среднего медицинского персонала;

г) **95,2 тыс. рублей со знаком «минус»** – возврат в бюджет ФОМС в соответствии с частью 5 статьи 242 Бюджетного кодекса Российской Федерации остатка неиспользованных в 2023 году средств на финансовое обеспечение осуществления денежных выплат стимулирующего характера медицинским работникам за выявление онкологических заболеваний в ходе проведения диспансеризации и профилактических медицинских осмотров населения;

д) **520,5 тыс. рублей со знаком «минус»** – возврат межбюджетных трансфертов прошлых лет в бюджеты территориальных фондов ОМС других субъектов Российской Федерации в рамках межтерриториальных расчетов.

Доходы бюджета территориального фонда за 9 месяцев 2024 года приведены в таблице отчета по приложению № 2 к областному закону № 40-4-ОЗ.

Объем межбюджетных трансфертов, полученных из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации за 9 месяцев 2024 года, приведен в таблице отчета по приложению № 6 к областному закону № 40-4-ОЗ.

Расходы бюджета территориального фонда

Расходы бюджета территориального фонда за 9 месяцев 2024 года составили **23 071 189,8 тыс. рублей (68,4%)**, с увеличением к аналогичному периоду прошлого отчетного периода на 3 400 887,5 тыс. рублей или на 17,3%, 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:	33 388 829,4	33 388 829,4	22 908 883,5	68,6	68,6
- за счет субвенции ФОМС	32 847 925,5	32 847 925,5	22 587 916,4	68,8	68,8
- за счет средств, поступивших по межтерриториальным расчетам	535 476,3	535 476,3	318 630,3	59,5	59,5
- за счет средств, поступивших на дополнительное финансовое обеспечение организации ОМС	5 427,6	5 427,6	2 336,8	43,1	43,1
Финансовое обеспечение осуществления денежных выплат стимулирующего характера медицинским работникам за выявление онкологических заболеваний в ходе проведения диспансеризации и профилактических медицинских осмотров населения	1 047,1	1 047,1	771,7	73,7	73,7
Софинансирование расходов медицинских организаций на оплату труда врачей и среднего медицинского персонала	100 846,7	100 846,7	24 177,3	24,0	24,0
Финансовое обеспечение мероприятий по организации ДПО медицинских работников по программам повышения квалификации, а также по приобретению и проведению ремонта медицинского оборудования	93 335,3	93 335,3	39 613,0	42,4	42,4
Выполнение функций аппаратом территориального фонда	157 528,6	157 528,6	97 744,3	62,0	62,0
Итого	33 741 587,1	33 741 587,1	23 071 189,8	68,4	68,4

На финансовое обеспечение организации ОМС за счет остатка средств субвенции ФОМС 2023 года направлено 999 866,7 тыс. рублей, за счет средств субвенции ФОМС 2024 года – 21 588 049,7 тыс. рублей, в общей сумме **22 587 916,4 тыс. рублей**, что больше показателя за аналогичный период прошлого года на 3 436 729,0 тыс. рублей или на 17,9%, в том числе средства перечислены:

1) в страховые медицинские организации – 21 933 323,1 тыс. рублей, в том числе:

- на оплату медицинской помощи – 21 719 218,8 тыс. рублей, из них за счет остатка средств субвенции ФОМС 2023 года – 976 141,6 тыс. рублей;

- на ведение дела страховых медицинских организаций – 214 104,3 тыс. рублей, из них за счет остатка средств субвенции ФОМС 2023 года – 2 947,9 тыс. рублей, что не превышает установленного областным законом № 40-4-ОЗ норматива 1,0%;

2) в территориальные фонды ОМС других субъектов Российской Федерации на оплату медицинской помощи, оказанной за пределами территории страхования лицам, застрахованным на территории Архангельской области – 654 593,3 тыс. рублей (67,1%), из них за счет остатка средств субвенции ФОМС 2023 года – 20 777,2 тыс. рублей.

На финансовое обеспечение расходов на оплату медицинской помощи, оказанной лицам, застрахованным на территории других субъектов Российской Федерации, направлено **318 630,3 тыс. рублей (59,5%)**. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года указанные расходы уменьшились на 18 841,2 тыс. рублей, или на 5,6%. Средства перечислены в медицинские организации Архангельской области на оплату медицинской помощи, оказанной лицам, застрахованным на территориях других субъектов Российской Федерации.

На дополнительное финансовое обеспечение организации ОМС за счет прочих поступлений направлено **2 336,8 тыс. рублей (43,1%)**.

Денежные выплаты стимулирующего характера медицинским работникам за выявление онкологических заболеваний в ходе проведения диспансеризации и профилактических медицинских осмотров населения за 9 месяцев 2024 года осуществлены в размере **771,7 тыс. рублей (73,7%)**, в том числе 4,4 тыс. рублей за счет остатка средств межбюджетного трансферта 2023 года, возвращенных в бюджет территориального фонда в феврале 2024 года после принятия ФОМС решения о подтверждении потребности в неиспользованном остатке. Указанные средства направлены в 23 медицинские организации на основании заявок на получение указанных денежных средств в соответствии с решениями комиссии по оценке соблюдения условий осуществления денежных выплат и принятию решений о предоставлении или об отказе в предоставлении медицинским организациям указанных средств.

Расшифровка указанных расходов представлена в приложении № 1 к настоящей пояснительной записке.

В медицинские организации на основании поступивших заявок на софинансирование расходов на оплату труда врачей и среднего медицинского персонала направлено **24 177,3 тыс. рублей (24,0%)**. В 2024 году заключены соглашения о предоставлении средств на указанные цели с 37 медицинскими организациями, оказывающими медицинскую помощь по видам, определяемым в соответствии с частью 6.6 статьи 26 Федерального закона № 326-ФЗ, у которых по информации министерства здравоохранения Архангельской области существует потребность в медицинских работниках.

За 9 месяцев средства перечислены в 22 медицинские организации, у которых наблюдался положительный прирост численности медицинских работников. Основной причиной неосвоения средств является низкий уровень прироста численности медицинских работников (врачи, средний медицинский персонал), что обусловлено превышением количества уволенных над вновь принятыми работниками. Согласно сведениям, отражённым медицинскими организациями в заявках на предоставление средств, в течение 9 месяцев 2024 года на работу принято 806 человек, в том числе 265 врачей и 541 специалист среднего медицинского персонала, уволено 985 человек, в том числе 298 врачей и 687 специалистов среднего медицинского персонала. Учитывая отрицательную динамику прироста численности медицинских работников, как и в предыдущие годы, существует риск возврата неиспользованных целевых средств на софинансирование расходов медицинских организаций на оплату труда врачей и среднего медицинского персонала по итогам исполнения бюджета за 2024 год в бюджет ФОМС.

Расшифровка указанных расходов представлена в приложении № 2 к настоящей пояснительной записке.

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 **39 613,0 тыс. рублей (42,4%)**.

В течение 9 месяцев 2024 года медицинские организации осуществляли реализацию 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, утвержденного комиссией министерства здравоохранения Архангельской области 23 августа 2024 г. (далее – План на 23.08.2024), на сумму 58 569,8 тыс. рублей, из них:

- по организации дополнительного профессионального образования медицинских работников по программам повышения квалификации – 214,4 тыс. рублей;

- по приобретению медицинского оборудования – 23 329,5 тыс. рублей;

- по проведению ремонта медицинского оборудования – 35 025,9 тыс. рублей.

В медицинские организации на указанные цели, в соответствии с поступившими заявками на финансирование, направлено 39 613,0 тыс. рублей (67,6% от Плана на 23.08.2024). В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 26 февраля 2021 г. № 273 «Об утверждении Правил использования медицинскими организациями средств нормированного страхового запаса Федерального фонда обязательного медицинского страхования, 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 – 205,0 тыс. рублей (95,6% от Плана на 23.08.2024);

- на приобретение медицинского оборудования – 13 316,8 тыс. рублей (57,1% от Плана на 23.08.2024);

- на проведение ремонта медицинского оборудования – 26 091,2 тыс. рублей (74,5% от Плана на 23.08.2024).

Расшифровка указанных расходов представлена в приложениях № 3, 4 и 5 к настоящей пояснительной записке.

2 октября 2024 года состоялось заседание комиссии министерства здравоохранения Архангельской области, на котором План на 23.08.2024 увеличен на сумму 19 536,4 тыс. рублей. До конца текущего года прогнозируется освоение финансовых средств НСЗ на указанные мероприятия в полном объеме.

Расходы на выполнение территориальным фондом своих функций исполнены в сумме **97 744,3 тыс. рублей (62,0%)**.

Наименование показателя	Утверждено		Исполнено	Процент исполнения	
	областным законом	бюджетной росписью		к областному закону	к бюджетной 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	127 350,9	127 350,9	84 140,3	66,1	66,1
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	29 981,1	29 896,3	13 360,2	44,6	44,7
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	0,0	17,1	17,1	-	100,0
Иные бюджетные ассигнования	196,6	264,3	226,7	115,3	85,8
Итого	157 528,6	157 528,6	97 744,3	62,0	62,0

Низкие темпы выполнения планового показателя расходов по закупкам товаров, работ и услуг для нужд территориального фонда обусловлены тем, что в соответствии с условиями заключенных контрактов на поставку компьютерного оборудования и программного обеспечения их исполнение должно состояться в четвертом квартале 2024 года. В связи с тем, что закупки проводятся конкурентными способами с соблюдением процедуры, определенной действующим законодательством, часть закупок должна состояться в четвертом квартале 2024 года.

Согласно пункту 1 статьи 5 областного закона № 40-4-ОЗ в бюджете территориального фонда осуществлялось формирование нормированного страхового запаса.

За 9 месяцев 2024 года за счет средств нормированного страхового запаса территориального фонда произведены расходы в размере 1 401 795,3 тыс. рублей. Расходование средств нормированного страхового запаса территориального фонда осуществлялось на следующие цели, определенные областным законом № 40-4-ОЗ:

- дополнительное финансовое обеспечение реализации территориальной программы ОМС в виде финансирования страховых медицинских организаций при недостатке финансовых средств на оплату медицинской помощи в размере 364 781,4 тыс. рублей, в том числе за счет субвенции ФОМС – 363 852,9 тыс. рублей, за счет прочих неналоговых поступлений – 928,5 тыс. рублей;

- 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 654 593,3 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 318 630,3 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 39 613,0 тыс. рублей;

- софинансирование расходов медицинских организаций на оплату труда врачей и среднего медицинского персонала в размере 24 177,3 тыс. рублей.

Расходы бюджета территориального фонда за 9 месяцев 2024 года приведены в таблице отчета по приложению № 4 к областному закону № 40-4-ОЗ.

Объем межбюджетных трансфертов, предоставленных другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации за 9 месяцев 2024 года, приведен в таблице отчета по приложению № 8 к областному закону № 40-4-ОЗ.

Приложения №№ 3, 5, 7, 9 к областному закону № 40-4-ОЗ содержат сведения на плановый период 2025 и 2026 годов, в связи с чем, в отчете об исполнении бюджета территориального фонда за 9 месяцев 2024 года информация по данным приложениям не представлена.

Директор территориального фонда
обязательного медицинского
страхования Архангельской области



Н.Н. Ясько

Приложение № 1 к пояснительной записке
к отчету об исполнении бюджета территориального
фонда обязательного медицинского страхования
Архангельской области за 9 месяцев 2024 года

**Расшифровка средств, направленных на финансовое обеспечение
осуществления денежных выплат стимулирующего характера медицинским работникам
за выявление онкологических заболеваний в ходе проведения диспансеризации
и профилактических медицинских осмотров населения
за 9 месяцев 2024 года**

№ п/п	Наименование медицинской организации	Перечислено, тыс. рублей
1	2	3
1	ГБУЗ АО «Архангельская городская клиническая больница № 4»	62,4
2	ГБУЗ АО «Архангельская городская клиническая больница № 6»	47,7
3	ГБУЗ АО «Архангельская городская клиническая больница № 7»	13,8
4	ГБУЗ АО «Архангельская городская клиническая поликлиника № 1»	102,0
5	ГБУЗ АО «Архангельская городская клиническая поликлиника № 2»	75,6
6	ГБУЗ АО «Северодвинская городская клиническая больница № 2 скорой медицинской помощи»	73,2
7	ФГБУЗ «Северный медицинский клинический центр имени Н.А. Семашко Федерального медико-биологического агентства»	45,3
8	ГБУЗ АО «Котласская центральная городская больница имени святителя Луки (В.Ф.Войно-Ясенецкого)»	62,1
9	ГБУЗ АО «Коряжемская городская больница»	63,1
10	ГБУЗ АО «Вельская центральная районная больница»	17,8
11	ГБУЗ АО «Верхнетоемская центральная районная больница»	5,5
12	ГБУЗ АО «Виноградовская центральная районная больница»	5,8
13	ГБУЗ АО «Ильинская центральная районная больница»	23,9
14	ГБУЗ АО «Каргопольская центральная районная больница имени Н.Д. Кировой»	14,5
15	ГБУЗ АО «Коношская центральная районная больница»	11,6
16	ГБУЗ АО «Красноборская центральная районная больница»	3,0
17	ГБУЗ АО «Няндомская центральная районная больница»	11,7
18	ГБУЗ АО «Онежская центральная районная больница»	26,7
19	ГБУЗ АО «Плесецкая центральная районная больница»	11,8
20	ГБУЗ АО «Приморская центральная районная больница»	56,4
21	ГБУЗ АО «Устьянская центральная районная больница»	5,9
22	ЧУЗ «Клиническая поликлиника «РЖД-Медицина» города Архангельск»	20,5
23	ООО «Семейная клиника Майская горка»	11,4
	ИТОГО	771,7

Приложение № 2 к пояснительной записке
к отчету об исполнении бюджета территориального
фонда обязательного медицинского страхования
Архангельской области за 9 месяцев 2024 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 9 месяцев 2024 года**

№ п/п	Наименование медицинской организации	Перечислено, тыс. рублей
1	2	3
1	ГБУЗ АО «Архангельская областная клиническая больница»	161,7
2	ГБУЗ АО «Архангельский клинический онкологический диспансер»	99,0
3	ГБУЗ АО «Архангельская городская клиническая больница № 7»	237,1
4	ГБУЗ АО «Архангельская городская клиническая поликлиника № 2»	4 711,9
5	ГБУЗ АО «Архангельская областная клиническая станция скорой медицинской помощи»	7 235,9
6	ГБУЗ АО «Северодвинская городская больница № 1»	58,5
7	ГБУЗ АО «Северодвинская станция скорой медицинской помощи»	1 168,6
8	ГБУЗ АО «Мирнинская центральная городская больница»	368,0
9	ГБУЗ АО «Вельская центральная районная больница»	1 124,9
10	ГБУЗ АО «Виноградовская центральная районная больница»	1 539,0
11	ГБУЗ АО «Ильинская центральная районная больница»	100,8
12	ГБУЗ АО «Каргопольская центральная районная больница имени Н.Д. Кировой»	3 990,2
13	ГБУЗ АО «Карпогорская центральная районная больница»	52,4
14	ГБУЗ АО «Красноборская центральная районная больница»	1 171,9
15	ГБУЗ АО «Лешуконская центральная районная больница»	115,2
16	ГБУЗ АО «Няндомская центральная районная больница»	633,3
17	ГБУЗ АО «Онежская центральная районная больница»	270,1
18	ГБУЗ АО «Плесецкая центральная районная больница»	92,5
19	ГБУЗ АО «Приморская центральная районная больница»	861,6
20	ГБУЗ АО «Холмогорская центральная районная больница»	65,3
21	ГБУЗ АО «Шенкурская центральная районная больница»	85,2
22	ГБУЗ АО «Яренская центральная районная больница»	34,2
	ИТОГО	24 177,3

Приложение № 3 к пояснительной записке
к отчёту об исполнении бюджета территориального
фонда обязательного медицинского страхования
Архангельской области за девять месяцев 2024 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 девять месяцев 2024 года**

№ п/п	Наименование медицинской организации	Утверждено планом мероприятий на 23.08.2024		Исполнено			Прогнозируемая дата исполнения мероприятий, примечания
		чел.	тыс. руб.	чел.	тыс. руб.	% исполне- ния	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	ГБУЗ АО «Архангельская областная детская клиническая больница имени П.Г. Выжлецова»	4	14,4	2	5,0	34,7%	договор на 2,9 тыс. руб. – октябрь 2024; договор на 3,0 тыс. руб. – ноябрь 2024; договор на 3,5 тыс. руб. – декабрь 2024
2	ГБУЗ АО «Вельская центральная районная больница»	40	200,0	40	200,0	100,0%	-
	ИТОГО	44	214,4	42	205,0	95,6%	

Приложение № 4 к пояснительной записке
к отчёту об исполнении бюджета территориального
фонда обязательного медицинского страхования
Архангельской области за девять месяцев 2024 года

**Расшифровка расходов на финансовое обеспечение мероприятий
по приобретению медицинского оборудования
из средств нормированного страхового запаса территориального фонда
за девять месяцев 2024 года**

тыс. руб.

№ п/п	Наименование медицинской организации	Утверждено планом мероприятий на 23.08.2024	Перечислено в медицинские организации, тыс. руб.	% исполнения	Прогнозируемая дата исполнения мероприятий, примечания
1	2	3	4	5	6
1	ГБУЗ АО «Первая городская клиническая больница имени Е.Е. Волосевич»	10 908,5	10 840,0	99,4	экономия при проведении конкурсных процедур
2	ГБУЗ АО «Архангельская городская клиническая больница № 7»	2 531,3	0,0	0,0	контракт заключен, средства будут перечислены 14.10.2024
3	ГАУЗ АО «Архангельская детская стоматологическая поликлиника» Ошибка! Закладка не определена.	2 294,0	1 777,8	77,5	экономия при проведении конкурсных процедур (корректировка суммы в плане мероприятий в октябре 2024)
4	ГБУЗ АО «Архангельская областная клиническая станция скорой медицинской помощи»	5 923,3	0,0	0,0	октябрь - ноябрь 2024 г.
5	ФГБУЗ «Северный медицинский клинический центр имени Н.А. Семашко Федерального медико-биологического агентства»	1 672,4	699,0	41,8	контракт заключен, средства будут перечислены 09.10.2024
	ИТОГО	23 329,5	13 316,8	57,1%	

Приложение № 5 к пояснительной записке
к отчёту об исполнении бюджета территориального
фонда обязательного медицинского страхования
Архангельской области за девять месяцев 2024 года

**Расшифровка расходов на финансовое обеспечение мероприятий
по ремонту медицинского оборудования
из средств нормированного страхового запаса территориального фонда
за девять месяцев 2024 года**

					тыс. руб.
№ п/п	Наименование медицинской организации	Утверждено планом мероприятий на 23.08.2024	Перечислено в медицинские организации, тыс. руб.	% исполне- ния	Прогнозируемая дата исполнения мероприятий, примечания
1	2	3	4	5	6
1	ГБУЗ АО «Архангельская областная клиническая больница»	24 143,3	23 900,0	99,0%	экономия при проведении конкурсных процедур (корректировка суммы в плане мероприятий в октябре 2024)
2	ГБУЗ АО «Архангельская городская клиническая поликлиника № 1»	2 608,6	2 191,2	84,0%	экономия при проведении конкурсных процедур
3	ГБУЗ АО «Котласская центральная городская больница имени святителя Луки (В.Ф.Войно- Ясенецкого)»	8 274,0	0,0	0,0	ноябрь 2024
	ИТОГО	35 025,9	26 091,2	74,5%	