

О проекте закона Томской области
«О бюджете Территориального фонда
обязательного медицинского страхования
Томской области на 2013 год и на
плановый период 2014 и 2015 годов»

Рассмотрев проект закона Томской области «О бюджете Территориального фонда обязательного медицинского страхования Томской области на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов», внесенный в порядке реализации права законодательной инициативы Губернатора Томской области и в соответствии со статьей 46 Закона Томской области «О бюджетном процессе в Томской области»,

Законодательная Дума Томской области ПОСТАНОВЛЯЕТ:

1. Принять проект закона Томской области «О бюджете Территориального фонда обязательного медицинского страхования Томской области на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов» в первом чтении согласно приложению.

2. Установить, что поправки к законопроекту направляются в письменном виде в бюджетно-финансовый комитет Законодательной Думы Томской области в течение 10 дней со дня принятия настоящего постановления.

3. Бюджетно-финансовому комитету Законодательной Думы Томской области (Куприянец) доработать указанный проект закона с учетом поступивших поправок и представить его к рассмотрению во втором чтении на собрании Законодательной Думы Томской области.

Председатель
Законодательной Думы
Томской области

О.В. Козловская



ЗАКОНОДАТЕЛЬНАЯ ДУМА ТОМСКОЙ ОБЛАСТИ

Бюджетно-финансовый комитет

РЕШЕНИЕ

От 18.10.2012 № 13-1

О проекте закона Томской области
«О бюджете Территориального фонда
обязательного медицинского страхования
Томской области на 2013 год и на плановый
период 2014 и 2015 годов»

Рассмотрев проект закона Томской области «О бюджете Территориального фонда обязательного медицинского страхования Томской области на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов», внесенный в порядке реализации права законодательной инициативы Губернатора Томской области и в соответствии со статьей 46 Закона Томской области «О бюджетном процессе в Томской области»,

Бюджетно-финансовый комитет Р Е Ш И Л:

1. Внести в установленном Регламентом Законодательной Думы Томской области порядке проект закона Томской области «О бюджете Территориального фонда обязательного медицинского страхования Томской области на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов» для рассмотрения на 13 собрании Законодательной Думы Томской области и рекомендовать принять его в первом чтении.

2. Рекомендовать Администрации Томской области рассмотреть вопрос о разработке программы развития фельдшерско-акушерских пунктов - укрепления их материально-технической базы (в том числе обеспечения транспортными средствами), кадрового обеспечения, создания мобильных модульных ФАПов.

Председатель комитета

А.Б. Куприянец



ЗАКОНОДАТЕЛЬНАЯ ДУМА ТОМСКОЙ ОБЛАСТИ

Комитет по труду и социальной политике

РЕШЕНИЕ

от 17.10.2012 № 108

О проекте закона Томской области «О бюджете Территориального фонда обязательного медицинского страхования Томской области на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов»

Рассмотрев проект закона Томской области «О бюджете Территориального фонда обязательного медицинского страхования Томской области на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов», представленный в порядке реализации права законодательной инициативы Губернатора Томской области,

КОМИТЕТ РЕШИЛ:

1. Рекомендовать депутатам бюджетно-финансового комитета Законодательной Думы Томской области внести проект закона Томской области «О бюджете Территориального фонда обязательного медицинского страхования Томской области на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов» на очередное собрание Законодательной Думы Томской области для принятия в первом чтении.

2. Направить настоящее решение в бюджетно-финансовый комитет Законодательной Думы Томской области

И.о. председателя комитета

Г.Г. Немцева



ГУБЕРНАТОР ТОМСКОЙ ОБЛАСТИ

Ленина пл., д. 6, г. Томск, 634050, тел. (382 2) 510-001, 510-813, факсы (382 2) 510-323, 510-730
E-mail ato@tomsk.gov.ru, http://www.tomsk.gov.ru, телеграф Томск-50, телетайп 128222 «Яхта»
ОКПО 44239015, ОГРН 1027000918218, ИНН/КГП 7017069388/701701001

01.10.2012 № СЖ-08-2251

на № _____ от _____

О законодательной инициативе
Губернатора Томской области

Председателю
Законодательной Думы
Томской области
О.В.Козловской

Уважаемая Оксана Витальевна!

В порядке реализации права законодательной инициативы Губернатора Томской области и в соответствии со статьей 46 Закона Томской области «О бюджетном процессе в Томской области» вношу на рассмотрение Законодательной Думы Томской области проект закона «О бюджете Территориального фонда обязательного медицинского страхования Томской области на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов», согласованный решением Правления Территориального фонда обязательного медицинского страхования Томской области от 24.09.2012.

На заседаниях комитетов и собрании Думы законопроект будет представлять Козлов Виктор Георгиевич – директор Территориального фонда обязательного медицинского страхования Томской области.

Приложение: на 22 л. в 1 экз.

И.о. Губернатора Томской области

А.М.Феденёв

ЗАКОН ТОМСКОЙ ОБЛАСТИ

О бюджете Территориального фонда обязательного медицинского страхования Томской области на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов

Статья 1. Основные характеристики бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Томской области на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов

1. Утвердить основные характеристики бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Томской области (далее – Фонд) на 2013 год:

1) общий объем доходов бюджета Фонда в сумме 9 659 955,6 тыс. рублей, в том числе за счет межбюджетных трансфертов, получаемых из бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования в сумме 9 012 767,1 тыс. рублей, за счет межбюджетных трансфертов, получаемых из областного бюджета в сумме 536 581,8 тыс. рублей;

2) общий объем расходов бюджета Фонда в сумме 9 659 955,6 тыс. рублей.

2. Утвердить основные характеристики бюджета Фонда на плановый период 2014 и 2015 годов:

1) общий объем доходов бюджета Фонда на 2014 год в сумме 9 659 955,6 тыс. рублей, в том числе за счет межбюджетных трансфертов, получаемых из бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования в сумме 9 012 767,1 тыс. рублей, за счет межбюджетных трансфертов, получаемых из областного бюджета в сумме 536 581,8 тыс. рублей, и на 2015 год в сумме 9 659 955,6 тыс. рублей, в том числе за счет межбюджетных трансфертов, получаемых из бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования в сумме 9 012 767,1 тыс. рублей, за счет межбюджетных трансфертов, получаемых из областного бюджета в сумме 536 581,8 тыс. рублей;

2) общий объем расходов бюджета Фонда на 2014 год в сумме 9 659 955,6 тыс. рублей и на 2015 год в сумме 9 659 955,6 тыс. рублей.

Статья 2. Доходы бюджета Фонда на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов

Учесть в бюджете Фонда на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов поступления доходов согласно приложению 1 к настоящему Закону.

Статья 3. Бюджетные ассигнования бюджета Фонда на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов

Утвердить распределение бюджетных ассигнований бюджета Фонда по разделам, подразделам, целевым статьям и видам расходов на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов согласно приложению 2 к настоящему Закону.

Статья 4. Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета Фонда на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов

Установить источники внутреннего финансирования дефицита бюджета Фонда на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов согласно приложению 3 к настоящему Закону.

Статья 5. Главные администраторы доходов бюджета Фонда и главные администраторы источников внутреннего финансирования дефицита бюджета Фонда

Утвердить:

- 1) перечень главных администраторов доходов бюджета Фонда согласно приложению 4 к настоящему Закону;
- 2) перечень главных администраторов источников внутреннего финансирования дефицита бюджета Фонда согласно приложению 5 к настоящему Закону.

Статья 6. Межбюджетные трансферты, получаемые из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации и предоставляемые другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации

1. Утвердить распределение бюджетных ассигнований, получаемых бюджетом Фонда в виде межбюджетных трансфертов на 2013 год и плановый период 2014 и 2015 годов согласно приложению 6 к настоящему Закону.

2. Бюджетные ассигнования бюджета Фонда, получаемые в виде межбюджетных трансфертов из бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования и из областного бюджета Томской области, направляются на выполнение территориальной программы обязательного медицинского страхования.

Статья 7. Нормированный страховой запас

Установить, что:

1) в 2013 году Фонд формирует нормированный страховой запас в сумме 302 871,1 тыс. рублей для обеспечения финансовой устойчивости обязательного медицинского страхования и для осуществления межтерриториальных расчетов за медицинскую помощь, оказанную застрахованным по обязательному медицинскому страхованию гражданам вне территории страхования;

2) формирование и расходование средств нормированного страхового запаса осуществляется в соответствии с порядком, утвержденным Федеральным фондом обязательного медицинского страхования.

Статья 8. Расходование средств, направленных на финансирование медицинских услуг

Установить, что расходование средств, направленных на финансирование медицинских услуг по территориальной программе обязательного медицинского страхования, осуществляется в соответствии со структурой тарифов и нормативами финансовых затрат по статьям расходов, установленными соглашением об утверждении тарифов на оплату медицинской помощи по обязательному медицинскому страхованию на территории Томской области.

Статья 9. Особенности исполнения бюджета Фонда в 2013 году

1. Установить, что остатки средств бюджета Фонда по состоянию на 1 января 2013 года, образовавшиеся в связи с неполным использованием средств бюджета

Федерального фонда обязательного медицинского страхования, переданных бюджету Фонда на проведение дополнительной диспансеризации работающих граждан и на проведение диспансеризации пребывающих в стационарных учреждениях детей-сирот и детей, находящихся в трудной жизненной ситуации, используются на завершение расчетов в первом квартале 2013 года.

3. Установить, что погашение кредиторской задолженности в сфере обязательного медицинского страхования производится за счет и в пределах средств, предусмотренных на выполнение территориальной программы обязательного медицинского страхования.

4. Установить, что доходы, поступившие на счет по учету средств обязательного медицинского страхования сверх объема, утвержденного настоящим Законом, направляются на реализацию территориальной программы обязательного медицинского страхования с соответствующим внесением изменений в сводную бюджетную роспись Фонда

5. Утвердить норматив расходов на ведение дела по обязательному медицинскому страхованию для страховых медицинских организаций, участвующих в реализации территориальной программы обязательного медицинского страхования Томской области, на 2013 год в размере 1,0 % от объема средств, поступивших из бюджета Фонда по дифференцированным подушевым нормативам.

Статья 10. Вступление в силу настоящего Закона

Настоящий Закон вступает в силу с 1 января 2013 года.

Губернатор Томской области

С.А.Жвачкин

**Доходы бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования
Томской области на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов**

(тыс.рублей)				
Коды бюджетной классификации	Наименование доходов	2013 год	2014 год	2015 год
395 2 02 05701 09 0000151	Межбюджетные трансферты из бюджетов субъектов Российской Федерации, передаваемые Территориальному фонду обязательного медицинского страхования Томской области на дополнительное финансовое обеспечение реализации территориальной программы обязательного медицинского страхования в части базовой программы обязательного медицинского страхования	536 581,8	536 581,8	536 581,8
395 2 02 05812 09 0000151	Субвенции бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования на выполнение переданных органам государственной власти субъектов Российской Федерации полномочий Российской Федерации в сфере обязательного медицинского страхования	9 012 767,1	9 012 767,1	9 012 767,1
395 1 17 06040 09 0000 180	Прочие неналоговые поступления в территориальные фонды обязательного медицинского страхования	109 106,7	109 106,7	109 106,7
395 1 16 21090 09 0000 140	Денежные взыскания (штрафы) и иные суммы, взыскиваемые с лиц, виновных в совершении преступлений, и в возмещение ущерба имуществу, зачисляемые в бюджеты территориальных фондов обязательного медицинского страхования	1 500,0	1 500,0	1 500,0
000 1 00 00000 00 0000 000	ВСЕГО ДОХОДОВ	9 659 955,6	9 659 955,6	9 659 955,6

**Распределение бюджетных ассигнований бюджета Территориального фонда обязательного
медицинского страхования Томской области по разделам, подразделам, целевым статьям и видам
расходов на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов**

(тыс. рублей)

Наименование расходов	Коды бюджетной классификации РФ					2013 год	2014 год	2015 год
	Мин	Рз	ПР	ЦСР	ВР			
Другие общегосударственные вопросы	395	01	13			64 294,0	64 294,0	64 294,0
Руководство и управление в сфере установленных функций	395	01	13	001 00 00		64 294,0	64 294,0	64 294,0
Аппараты органов управления государственных внебюджетных фондов	395	01	13	001 55 00		64 294,0	64 294,0	64 294,0
Расходы на выплату персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	395	01	13	001 55 00	100	45 087,0	45 087,0	45 087,0
Расходы на выплаты персоналу государственных внебюджетных фондов	395	01	13	001 55 00	140	45 087,0	45 087,0	45 087,0
Закупка товаров, работ и услуг для государственных нужд	395	01	13	001 55 00	200	19 207,0	19 207,0	19 207,0
Иные закупки товаров, работ и услуг для государственных нужд	395	01	13	001 55 00	240	19 207,0	19 207,0	19 207,0
Здравоохранение	395	09	00			9 595 661,6	9 595 661,6	9 595 661,6
Другие вопросы в области здравоохранения	395	09	09			9 595 661,6	9 595 661,6	9 595 661,6
Выполнение территориальной программы обязательного медицинского страхования в рамках базовой программы обязательного медицинского страхования	395	09	09	505 17 02		9 595 661,6	9 595 661,6	9 595 661,6
Социальные выплаты	395	09	09	505 17 02	005	9 595 661,6	9 595 661,6	9 595 661,6
ВСЕГО РАСХОДОВ	395					9 659 955,6	9 659 955,6	9 659 955,6

Приложение 3 к Закону Томской области
"О бюджете Территориального фонда
обязательного медицинского страхования Томской области
на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов"

**Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета Территориального фонда
обязательного медицинского страхования Томской области на 2013 год и на плановый период 2014 и
2015 годов**

(тыс. рублей)

Коды бюджетной классификации Российской Федерации	Наименование источника средств	2013 год	2014 год	2015 год
	Остатки средств на начало года	3 163,8	3 163,8	3 163,8
395 01 05 02 01 09 0000 510	Увеличение прочих остатков денежных средств бюджетов территориальных фондов обязательного медицинского страхования	0,0	0,0	0,0
395 01 05 02 01 09 0000 610	Уменьшение прочих остатков денежных средств бюджетов территориальных фондов обязательного медицинского страхования	0,0	0,0	0,0
	Остатки средств на конец года	3 163,8	3 163,8	3 163,8
000 01 00 00 00 00 0000 000	Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета	0,0	0,0	0,0

Приложение 4
к Закону Томской области
«О бюджете Территориального фонда
обязательного медицинского страхования Томской области
на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов»

**Перечень
главных администраторов доходов бюджета Территориального фонда
обязательного медицинского страхования Томской области**

Код бюджетной классификации Российской Федерации		Наименование главного администратора доходов бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Томской области
главного администратора доходов	доходов бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Томской области	
395		Территориальный фонд обязательного медицинского страхования Томской области
395	1 16 21090 09 0000 140	Денежные взыскания (штрафы) и иные суммы, взыскиваемые с лиц, виновных в совершении преступлений, и в возмещение ущерба имуществу, зачисляемые в бюджеты территориальных фондов обязательного медицинского страхования
395	1 17 06040 09 0000 180	Прочие неналоговые поступления в территориальные фонды обязательного медицинского страхования
395	2 02 05701 09 0000 151	Межбюджетные трансферты из бюджетов субъектов Российской Федерации, передаваемые Территориальному фонду обязательного медицинского страхования Томской области на дополнительное финансовое обеспечение реализации территориальной программы обязательного медицинского страхования в части базовой программы обязательного медицинского страхования
395	2 02 05812 09 0000 151	Субвенции бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования на выполнение переданных органам государственной власти субъектов Российской Федерации полномочий Российской Федерации в сфере обязательного медицинского страхования

Приложение 5
к Закону Томской области
«О бюджете Территориального фонда
обязательного медицинского страхования Томской области
на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов»

**Перечень главных администраторов источников внутреннего
финансирования дефицита бюджета Территориального фонда обязательного
медицинского страхования Томской области**

Код бюджетной классификации Российской Федерации		
главного администратора источников внутреннего финансирования дефицита бюджета	источников внутреннего финансирования дефицита бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Томской области	Наименование главного администратора источников внутреннего финансирования дефицита бюджета Территориальный фонд обязательного медицинского страхования Томской области
395		Территориальный фонд обязательного медицинского страхования Томской области
395	01 05 02 01 09 0000 510	Увеличение прочих остатков денежных средств бюджетов территориальных фондов обязательного медицинского страхования
395	01 05 02 01 09 0000 610	Уменьшение прочих остатков денежных средств бюджетов территориальных фондов обязательного медицинского страхования

Приложение 6
к Закону Томской области
«О бюджете Территориального фонда
обязательного медицинского страхования Томской области
на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов»

**Распределение бюджетных ассигнований, получаемых бюджетом
Территориального фонда обязательного медицинского страхования Томской
области в виде межбюджетных трансфертов, на 2013 год**

(тыс. рублей)

Наименование	2013 год
Межбюджетные трансферты, всего	9 549 348,9
в том числе:	
Межбюджетные трансферты из бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования, всего	9 012 767,1
в том числе:	
субвенции бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования на выполнение переданных органам государственной власти субъектов Российской Федерации полномочий Российской Федерации в сфере обязательного медицинского страхования	9 012 767,1
Бюджетные ассигнования за счет межбюджетных трансфертов, получаемых из бюджета Федерального фонда ОМС, всего, в том числе:	9 012 767,1
на выполнение территориальной программы обязательного медицинского страхования в рамках базовой программы обязательного медицинского страхования	9 012 767,1
Межбюджетные трансферты из областного бюджета, всего	536 581,8
в том числе:	
Межбюджетные трансферты из бюджетов субъектов Российской Федерации, передаваемые Территориальному фонду обязательного медицинского страхования Томской области на дополнительное финансовое обеспечение реализации территориальной программы обязательного медицинского страхования в части базовой программы обязательного медицинского страхования	536 581,8
Бюджетные ассигнования за счет межбюджетных трансфертов, получаемых из областного бюджета, всего	536 581,8
в том числе:	
на дополнительное финансовое обеспечение реализации территориальной программы обязательного медицинского страхования в части базовой программы обязательного медицинского страхования	536 581,8

Пояснительная записка к проекту закона Томской области

«О бюджете Территориального фонда обязательного медицинского страхования Томской области на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов»

Проект закона Томской области «О бюджете Территориального фонда обязательного медицинского страхования Томской области на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов» разработан в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 29.11.2010 №326-ФЗ «Об обязательном медицинском страховании в Российской Федерации», Законом Томской области от 11.10.2007 №231-ОЗ «О бюджетном процессе в Томской области». Проект согласован решением Правления Территориального фонда ОМС Томской области (далее – Фонд) от 24.09.2012.

Доходы бюджета Фонда на 2013 год

На 2013 год доходы бюджета Фонда в целом составят 9 659 955,6 тысяч рублей (или 126,0% к 2012 году) всего, что больше суммы доходов 2012 года на 1 994 319,9 тысяч рублей.

Все доходы бюджета будут направлены на реализацию территориальной программы обязательного медицинского страхования, что превысит уровень 2012 года на 3 824 936,9 тысяч рублей (165,6% к плану 2012 года).

Динамика доходов бюджета Фонда в 2013 году к уровню 2012 года отражена в Приложении №1 к пояснительной записке. Показатели доходов учитывают следующее:

1. В соответствии частью 2 статьи 6 Федерального закона от 29.11.2010 № 326-ФЗ «Об обязательном медицинском страховании в РФ» (далее – Закон «Об ОМС») финансовое обеспечение расходных обязательств субъектов РФ, возникающих при осуществлении полномочий по утверждению территориальных программ ОМС, соответствующих единым требованиям базовой программы ОМС, и реализации базовой программы ОМС на территориях субъектов РФ, осуществляется за счет субвенций, предоставленных из бюджета Федерального фонда ОМС бюджетам территориальных фондов ОМС.

На основании статьи 27 Закона «Об ОМС», субвенции из бюджета Федерального фонда ОМС предоставляются бюджетам территориальных фондов ОМС в объеме, установленном федеральным законом о бюджете Федерального фонда ОМС на очередной финансовый год и на плановый период. Порядок распределения, предоставления и расходования субвенций устанавливается Правительством РФ.

Постановлением Правительства РФ от 05.05.2012 № 462 утверждена Методика распределения субвенций, предоставляемых из бюджета Федерального фонда ОМС бюджетам территориальных фондов ОМС на осуществление переданных органам государственной власти субъектов РФ полномочий РФ в сфере ОМС (далее – Методика), в соответствии с которой Федеральный фонд ОМС осуществляет расчет субвенций при формировании бюджета Федерального фонда ОМС на 2013 год. Прогнозный размер субвенции Федерального фонда ОМС, учитываемый при формировании законопроекта о бюджете Федерального фонда ОМС на 2013 год, направляемой в 2013 году ТФОМС Томской области, составляет 9 012 767,1 тысяч рублей (183,3% к плану 2012 года) (Приложение №2).

Расчетная сумма страховых взносов на ОМС неработающего населения, передаваемых в бюджет ФФОМС из областного бюджета, составляет 4 012 923,2 тысяч рублей (158,5% к плану 2012 года) исходя из порядка расчета страховых взносов, установленным Федеральным законом от 30.11.2011 № 354-ФЗ «О размере и порядке расчета тарифа страхового взноса на ОМС неработающего населения», с учетом переходного периода, установленного частью 7 статьи 51 Закона «Об ОМС», без применения коэффициента удорожания стоимости медицинских услуг, устанавливаемого Федеральным законом о бюджете Федерального фонда ОМС на соответствующий финансовый год (Приложение №3). После принятия данного закона, объем страховых взносов на ОМС неработающего населения Томской области может быть уточнен.

2. Межбюджетные трансферты из областного бюджета, передаваемые бюджету Территориального фонда обязательного медицинского страхования Томской области на дополнительное финансовое обеспечение реализации территориальной программы

обязательного медицинского страхования в части базовой программы обязательного медицинского страхования в сумме 536 581,8 тысяч рублей (71,9% к плану 2012 года). За счет указанных трансфертов будут обеспечиваться расходы на оказание скорой медицинской помощи (за исключением специализированной скорой медицинской помощи), в 2012 году финансирование осуществлялось за счет средств бюджета. В 2012 году за счет трансфертов, передаваемых из областного бюджета, обеспечивались расходы на текущее содержание медицинских организаций, приобретение оборудования и капитальный ремонт.

3. Денежные взыскания (штрафы) и иные суммы, взыскиваемые с лиц, виновных в совершении преступлений запланированы в сумме 1 500,0 тыс. руб. на основании динамики поступлений в 2012 году.

4. В доходах на 2013 год учтены прочие неналоговые поступления в сумме 109 106,7 тысяч рублей, в виде средств, поступающих от территориальных фондов ОМС за лечение жителей других субъектов Российской Федерации в медицинских учреждениях Томской области. Размер этих доходов спрогнозирован Фондом с учетом динамики поступлений в 2012 году.

Расходы бюджета Фонда на 2013 год

На 2013 год запланированы расходы в сумме 9 659 955,6 тысяч рублей (или 123,2% к 2012 году) всего, что на 1 807 113,7 тысяч рублей превышает уровень расходов 2012 года.

Вся плановая сумма расходов направляется на финансирование территориальной программы ОМС (162,9% от плана 2012 года), что на 3 731 278,1 тысяч рублей больше аналогичных расходов 2012 года. Из них:

- 9 595 661,6 тысяч рублей - расходы на выполнение территориальной программы ОМС;
- 64 294,0 тысяч рублей – расходы на выполнение управленческих функций Фондом.

1. Расходы на выполнение территориальной программы ОМС запланированы в размере 9 595 661,6 тысяч рублей (163,1% от плана 2012 года), в том числе:

1.1. Расходы на оплату медицинской помощи по территориальной программе ОМС запланированы в размере 9 503 653,8 тысяч рублей (163,7% от плана 2012 года).

Сводная таблица стоимости медицинской помощи по территориальной программе ОМС представлена в Приложении № 5 к пояснительной записке. Расчет стоимости произведен на основании следующих плановых объемов медицинской помощи, соответствующих уровню 2012 года с учетом включения объемов деятельности ОГАУЗ «Областной перинатальный центр»:

- стационарная помощь – 2 166 358 койко-дней;
- амбулаторная помощь – 9 519 892 посещений;
- стационарозамещающая помощь – 528 886 пациенто-дней лечения в дневных стационарах всех видов.

Стоимость медицинской помощи на 2013 год согласована с Департаментом здравоохранения Томской области. В ее составе учтены расходы на оплату за лечение жителей других субъектов РФ на территории Томской области в объеме 109 106,7 тысяч рублей и расходы на оплату медицинской помощи, оказанной жителям Томской области на территории других субъектов РФ, в размере 93 764,4,0 тысяч рублей, которые будут обеспечиваться за счет средств нормированного страхового запаса бюджета Фонда.

Расчет стоимости медицинской помощи по категориям расходов произведен с учетом индексов-дефляторов, доведенных письмом Департамента финансов Томской области от 11.09.2012 №03-14/319, в следующем порядке:

Расходы на оплату труда работников медицинских организаций сферы ОМС сформированы с учетом досчета бюджетных ассигнований в связи с индексацией фонда оплаты труда в 2012 году. К базовому уровню 2012 года расходы на оплату труда увеличены на 4,5%.

Расходы на медикаменты, перевязочные средства и прочие лечебные расходы, на продукты питания, на мягкий инвентарь, текущее содержание медицинских организаций и приобретение оборудования (стоимостью до 100 тыс. руб. за единицу) сформированы с учетом дефлятора в размере 106,2% к уровню 2012 года.

В проекте бюджета Фонда учтено, что с 2013 года дополнительно в объемы территориальной программы ОМС включаются новые виды медицинской помощи, соответствующие базовой программе ОМС, и дополнительные расходы, ранее финансируемые из других источников, всего в размере 3 366 599,7 тыс. руб., в том числе:

- скорая медицинская помощь (за исключением специализированной скорой медицинской помощи) в размере 536 364,5 тысяч рублей;

- стационарная помощь, оказываемая в ОГАУЗ «Областной перинатальный центр», в размере 271 603,8 тысяч рублей;

- первичная медико-санитарная помощь, оказываемая врачами и средним медицинским персоналом в медицинских кабинетах и здравпунктах образовательных учреждениях (имеющих соответствующие лицензии), в общей сумме 32 879,8 тыс. руб.;

- расходы по обеспечению лекарственными средствами, изделиями медицинского назначения и дезинфицирующими средствами для лечения рака крови и лечения детей с другими злокачественными образованиями в стационаре ОГАУЗ «ТОКБ», в размере 23 442,6 тыс. руб.;

- применение вспомогательных репродуктивных технологий (экстракорпоральное оплодотворение) в сумме 13 227,7 тысяч рублей;

- дополнительные расходы, осуществляемые в 2012 году в рамках региональной Программы модернизации здравоохранения Томской области, в части внедрения стандартов медицинской помощи, повышения доступности амбулаторной медицинской помощи, в общей сумме 1 145 288,3 тысяч рублей; в рамках национального проекта «Здоровья», в части доплат работникам участковой службы – 203 842,0 тысяч рублей, в части доплат медицинскому персоналу фельдшерско-акушерских пунктов и станций скорой медицинской помощи, в размере 93 275,0 тысяч рублей; расходы на проведение диспансеризации пребывающих в стационарных учреждениях детей-сирот и детей, находящихся в трудной жизненной ситуации, работающих граждан (в 2012 году за счет средств национального проекта «Здоровье») и 14-летних подростков (в 2012 году за счет средств региональной Программы модернизации здравоохранения Томской области) в общей сумме 88 925,4 тысяч рублей. При этом расходы на оплату труда медицинским работникам, получаемым в рамках вышеуказанных программ сохранены на уровне 2012 года, остальные расходы сформированы с учетом дефлятора, доведенного Департаментом финансов Томской области для формирования проекта бюджета, в размере 106,2% к уровню 2012 года.

В проекте бюджета Фонда на 2013 год резервируются средства на повышение заработной платы медицинским работникам в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 07.05.2012 № 597 «О мероприятиях по реализации государственной политики», в размере 991 643,4 тысяч рублей, которые будут распределены после принятия нормативных правовых актов о поэтапном совершенствовании системы оплаты труда, предусматривающих повышение к 2018 году средней заработной платы младшего медицинского персонала (персонала, обеспечивающего условия для предоставления медицинских услуг), среднего медицинского персонала (персонала, обеспечивающего условия для предоставления медицинских услуг) - до 100 процентов от средней заработной платы в Томской области, работников медицинских организаций, имеющих высшее медицинское или иное высшее образование, предоставляющих медицинские услуги (обеспечивающих предоставление медицинских услуг), - до 200 процентов от средней заработной платы в Томской области.

Для обеспечения финансовой устойчивости обязательного медицинского страхования в составе расходов на оплату медицинской помощи формируется нормированный страховой запас (далее – НСЗ) в сумме 302 871,1 тыс. рублей, в том числе для осуществления межтерриториальных расчетов – 202 871,1 тысяч рублей, на финансовую устойчивость ОМС - 100 000,0 тыс. рублей.

Общая сумма НСЗ на 2013 год превышает уровень НСЗ 2012 года (225 518,7 тыс. руб.) на 77 352,4 тысяч рублей или на 134,3%.

В целом расходы на оплату медицинской помощи по территориальной программе ОМС на 2013 год (9 503 653,8 тыс. руб.) превышают уровень расходов 2012 года (2012г.- 5 807 010,8 тыс. руб.) на 3 696 643,0 тысяч рублей.

1.2. Расходы на ведение дела страховых медицинских организаций (далее – СМО) запланированы в размере 92 007,8 тысяч рублей (121,4% к уровню 2012 года), по нормативу 1% от средств, направляемых в СМО по дифференцированным подушевым нормативам в соответствии с частью 18 статьи 38 Закона «Об ОМС», устанавливающей предельные границы норматива: в размере не менее одного процента и не более двух процентов от суммы средств, поступивших в СМО по дифференцированным подушевым нормативам.

2. Расходы на выполнение управленческих функций Фондом запланированы и согласованы с Федеральным фондом ОМС на 2013 год в сумме 64 294,0 тысяч рублей или на 117,8% к нормативу согласованному Федеральным фондом ОМС на 2012 год. Расшифровка расходов (смета) представлена в Приложении № 4 к пояснительной записке. Увеличение общей суммы расходов утвержденных на 2012 года законом о бюджете ТФОМС Томской области составило 18 424,0 тысяч рублей и обусловлено увеличением с 05.05.2012 штатной численности Фонда на 11 ед. (распоряжением Администрации Томской области №403-ра предельная штатная численность Фонда утверждена в количестве 76 штатных единиц (73 ед. – специалисты, 3 ед. – водители).

Расчет потребности на 2013 год на выполнение установленных функций произведен в соответствии с действующими нормативными актами, с применением индексов-дефляторов на 2013 год доведенных письмом Департамента финансов Томской области от 11.09.2012 №03-14/319.

Рост потребности на 2013 год к уровню 2012 года обусловлен:

- увеличением расходов на оплату труда и начислений (КОСГУ 211, 213) на сумму 7 246 тысяч рублей на утвержденную штатную численность и согласованный с Департаментом финансов Томской фонд оплаты труда;

- увеличением расходов на работы и услуги по содержанию имущества (КОСГУ 225) на 4 256,0 тысяч рублей в связи с необходимостью проведения ремонтных работ в служебных помещениях Фонда и организации рабочих мест, а именно:

- 1) ремонт конференц-зала с целью его переоборудования в кабинет специалистов контрольно-ревизионного управления;

- 2) ремонт цокольного этажа с целью оборудования конференц-зала;

- 3) ремонт лестничных пролётов;

- 4) малярные и установочные работы (замена или установка отдельных конструкций) в 16 кабинетах.

- увеличением расходов на «Прочие расходы» (КОСГУ 226) на 5 315,0 тысяч рублей в связи с:

- 1) увеличением расходов на экспертную работу;

- 2) необходимостью продолжения работ по комплексной автоматизации информационной системы Фонда на основе современных технологий, а также поддержания существующих информационных систем в актуальном состоянии;

- 3) приобретением модуля «Процессингового центра» и модуля межтерриториальных расчетов, что позволит реализовать работы с регистром застрахованных граждан и реестром пролеченных граждан в системе ОМС, обеспечит взаимодействие медицинских, страховых организаций с Фондом на основе единой информационной технологии;

- 4) необходимостью лицензирования, сопровождения и регламентного обслуживания 15 различных программ и информационных систем, реализующих информационную технологию сбора, обработки и хранения сведений персонифицированного учета сведений о застрахованных лицах, сведений об оказании медицинской помощи застрахованным лицам, межтерриториальных расчетов, финансовой и бухгалтерской отчетности, защиты прав застрахованных лиц, экспертиз медико-экономического контроля, экспертиз качества медицинской помощи.

Проведение работ по данному направлению позволит осуществить:

1. Дальнейшее усовершенствование используемой технологии обмена информацией в электронном виде с Федеральным фондом ОМС, территориальными фондами других субъектов РФ, Федеральным казначейством, Федеральной налоговой службой, медицинскими и страховыми организациями Томской области, органами управления здравоохранением Томска

и Томской области, региональными отделениями Пенсионного фонда, Фонда социального страхования, ЗАГС.

2. Обеспечение собственной безопасной сетью передачи данных (по технологии VipNET), используемой для защищенного обмена в электронном виде.

3. Обеспечение электронной подписи при электронном документообороте между участниками системы ОМС, где Фонд осуществляет оперативное управление сертифицированным удостоверяющим центром ФФОМС, входящим в единый государственный реестр удостоверяющих центров. Электронные подписи оформляются и выдаются руководству и работникам Фонда, медицинских и страховых организаций.

– на обновление компьютерной и офисной техники, серверного оборудования, офисного оборудования (изношенность – 80%) на 1 358 тысяч рублей.

Общая сумма расходов на финансирование территориальной программы ОМС (9 659 955,6 тысяч рублей) превышает уровень 2012 года (5 928 677,5 тыс. руб.) на 3 731 278,1 тысяч рублей или на 62,9%.

Бюджет Фонда на 2013 год сформирован без наличия дефицита, сбалансирован по доходам и расходам. Прогнозируемый остаток средств на счетах Фонда на конец 2013 года запланирован в размере 3 163,8 тысяч рублей.

Доходы и расходы бюджета Фонда на плановый период 2014 и 2015 годов

Доходы и расходы бюджета Фонда на плановый период 2014 и 2015 годов сформирован по показателям, обеспечивающим финансирование и реализацию территориальной программы ОМС, на уровне 2013 года в размере 9 659 955,6 тысяч рублей, так как основную долю доходов на территориальную программу ОМС составляют субвенции Федерального фонда ОМС (93,3%), который не доводит до территориальных фондов ОМС прогнозный размер субвенций на 2014-2015 годы.

Директор ТФОМС Томской области



В.Г.Козлов

Динамика доходов и расходов бюджета Территориального фонда ОМС Томской области

Наименование показателей	План на 2012 год по проекту внесения изменений в бюджет (тыс. руб.)	План на 2013 год (тыс.руб.)	Изменения (+;-) (тыс. руб.)	Изменения (+;-) %
<i>Остаток на начало года</i>	190 633,9	3 163,80		
<i>Остаток на ТП ОМС на начало года</i>	96 822,6	3 163,80		
Доходы всего	7 665 371,80	9 659 955,60	1 994 319,90	126,0%
Доходы на территориальную программу ОМС- всего, в том числе:	5 835 018,7	9 659 955,6	3 824 936,9	165,6%
Субвенции бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования на выполнение переданных органам государственной власти субъектов Российской Федерации полномочий Российской Федерации в сфере обязательного медицинского страхования, всего	4 916 863,4	9 012 767,1	4 095 903,7	183,3%
<i>в том числе за счет:</i>				
средств областного бюджета на обязательное медицинское страхование неработающего населения Томской области (на реализацию ТП ОМС в части базовой программы ОМС)	2 532 128,2	4 012 923,2	1 480 795,0	158,5%
Межбюджетные трансферты из бюджетов субъектов Российской Федерации, передаваемые Территориальному фонду обязательного медицинского страхования Томской области на дополнительное финансовое обеспечение реализации территориальной программы обязательного медицинского страхования в части базовой программы обязательного медицинского страхования	746 018,3	536 581,8	-209 436,5	71,9%
Единый социальный налог	446,8		-446,8	
Единый налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	-1 638,4		1 638,4	
Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	42,6		-42,6	
Единый сельскохозяйственный налог	17,1		-17,1	
Недоимка, пени и штрафы по взносам в территориальные фонды	7,3		-7,3	
Доходы от размещения временно свободных средств территориальных фондов обязательного медицинского страхования	2 652,8		-2 652,8	
Денежные взыскания, налагаемые в возмещение ущерба, причиненного в результате незаконного нецелевого использования бюджетных средств (в части территориальных фондов обязательного медицинского страхования)	605,1		-605,1	
Невыясненные поступления, зачисляемые в бюджеты территориальных фондов обязательного медицинского страхования	0,7		-0,7	
Прочие неналоговые поступления	168 268,9	109 106,7	-59 162,2	64,8%
<i>в том числе за счет:</i>				
межтерриториальные расчеты	95 000,0	109 106,7	14 106,7	114,8%
возврат СМО	73 268,9		-73 268,9	
Прочие поступления от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба, зачисляемые в бюджеты территориальных фондов ОМС	575,7		-575,7	
Денежные взыскания (штрафы) и иные суммы, взыскиваемые с лиц, виновных в совершении преступлений, и в возмещение ущерба имуществу, зачисляемые в бюджеты территориальных фондов обязательного медицинского страхования	1 499,6	1 500,0	0,4	100,0%
Субсидии бюджетам территориальных фондов ОМС на проведение дополнительной диспансеризации работающих граждан	27 876,4		-27 876,4	
Субсидии бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования на проведение диспансеризации пребывающих в стационарных учреждениях детей-сирот и детей, находящихся в трудной жизненной ситуации	4 896,3		-4 896,3	
Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования Томской области на единовременные выплаты медицинским работникам	80 000,0		-80 000,0	
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов территориальных фондов ОМС	-33 999,0		33 999,0	
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет в бюджет Федерального фонда обязательного медицинского страхования из бюджетов территориальных фондов обязательного медицинского страхования	-146,8		146,8	
Средства бюджетов субъектов Российской Федерации, передаваемые бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования на финансовое обеспечение оказания дополнительной медицинской помощи, оказываемой врачами-терапевтами участковыми, врачами-педиатрами участковыми, врачами общей практики (семейными врачами), медицинскими сестрами участковыми врачей-терапевтов участковых, врачей-педиатров участковых, медицинскими сестрами врачей общей практики (семейных врачей)	203 842,0		-203 842,0	

Субсидии бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования на реализацию региональных программ модернизации здравоохранения субъектов Российской Федерации в части укрепления материально-технической базы медицинских учреждений	315 079,6		-315 079,6	
Субсидии бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования на реализацию региональных программ модернизации здравоохранения субъектов Российской Федерации в части внедрения современных информационных систем в здравоохранение в целях перехода на полисы обязательного медицинского страхования единого образца	76 803,6		-76 803,6	
Субсидии бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования на реализацию региональных программ модернизации здравоохранения субъектов Российской Федерации в части внедрения стандартов медицинской помощи, повышения доступности амбулаторной медицинской помощи	1 155 659,8		-1 155 659,8	
Расходы, всего	7 852 841,9	9 659 955,6	1 807 113,7	123,0%
Расходы на финансирование территориальной программы ОМС-всего, в том числе:	5 928 677,5	9 659 955,6	3 731 278,1	162,9%
Расходы на выполнение управленческих функций Фондом	45 870,0	64 294,0	18 424,0	140,2%
Расходы на выполнение территориальной программы ОМС-всего, в том числе:	5 882 807,5	9 595 661,6	3 712 854,1	163,1%
Расходы на ведение дела СМО	75 796,7	92 007,8	16 211,1	121,4%
Расходы на оплату медицинской помощи (с учетом МТР), всего, в том числе:	5 807 010,8	9 503 653,8	3 696 643,0	163,7%
Оплата труда с начислениями на ФОТ	3 757 893,4	3 926 998,6	169 105,2	104,5%
Медикаменты и прочие лечебные расходы	1 072 063,4	1 138 531,3	66 467,9	106,2%
Продукты питания	175 958,3	186 867,7	10 909,4	106,2%
Мягкий инвентарь	55 077,4	58 492,2	3 414,8	106,2%
Текущее содержание ЛПУ	527 434,7	560 135,7	32 701,0	106,2%
Расходы на капитальный ремонт и приобретение оборудования(в 2013 году - только приобретение оборудования до 100 тыс. руб.)	218 583,6	232 135,8	13 552,2	106,2%
Расходы на внедрение стандартов оказания медицинской помощи и на повышение доступности АП		1 145 288,3		
Расходы на доплаты участковым специалистам		203 842,0		
Расходы на диспансеризацию		88 925,4		
Расходы на доплаты работникам СМП, ФАП		93 275,0		
Расходы на новые виды помощи в системе ОМС (расходы на скорую медицинскую помощь)		536 364,5		
Расходы на оказание стационарной специализированной медицинской помощи ОГАУЗ «Областной перинатальный центр»		271 603,8		
Расходы на медицинские кабинеты (в школах)		32 879,8		
Расходы по лекарственному обеспечению и изделиями медицинского назначения для лечения рака крови и лечения детей с другими злокачественными новообразованиями в условиях круглосуточного стационара ОГАУЗ "Томская областная клиническая		23 442,6		
Расходы на ЭКО		13 227,7		
Резерв на увеличение ФОТ по Указу Президента		991 643,4		
Проведение диспансеризации пребывающих в стационарных учреждениях детей-сирот и детей, находящихся в трудной жизненной ситуации	4 896,4		-4 896,4	
Проведение дополнительной диспансеризации работающих граждан	27 876,5		-27 876,5	
Финансовое обеспечение оказания дополнительной медицинской помощи, оказываемой врачами-терапевтами участковыми, врачами-педиатрами участковыми, врачами общей практики (семейными врачами), медицинскими сестрами участковыми врачей-терапевтов участковых, врачей-педиатров участковых, медицинскими сестрами врачей общей практики (семейных врачей)	203 842,0		-203 842,0	
Единовременные компенсационные выплаты медицинским работникам	80 000,0		-80 000,0	
Реализация программы модернизации здравоохранения субъектов Российской Федерации в части укрепления материально-технической базы медицинских учреждений	315 079,6		-315 079,6	
Реализация программы модернизации здравоохранения субъектов Российской Федерации в части внедрения стандартов медицинской помощи, повышения доступности амбулаторной медицинской помощи	1 215 666,3		-1 215 666,3	
Реализация программы модернизации здравоохранения субъектов Российской Федерации в части внедрения современных информационных систем в здравоохранении в целях перехода на полисы обязательного медицинского страхования единого образца	76 803,6		-76 803,6	
Остаток средств на конец года	3 163,8	3 163,8		
Дефицит бюджета на ТП ОМС	93 658,8	0,0		
Обеспечение дефицита внутренними источниками финансирования	187 470,1	0,0		

**Расчет размера субвенций из бюджета Федерального фонда ОМС территориальным фондам
ОМС в 2013 году**

Субъект Российской Федерации	Показатели						
	Численность застрахованных граждан	Норматив фин.обеспечения базовой программы на 2012 год, руб.	Территориальный коэффициент	Среднемесячная заработная плата,руб.	К-т уровня ср/месячной зар.платы	Индекс бюджетных расходов	Расчетный размер субвенции, тыс.руб.
2	3	4	5	6	7=6/6стр."итого"	8	9=3*4*(0,6*max(5;7)+0,4*8)
Томская область	1 028 734	5 942,5	1,567	24 001,0	1,027	1,335	9 012 767,1
Всего по РФ	142 245 034			23 369,2		1	

**ПРОГНОЗНЫЙ РАСЧЕТ РАЗМЕРА СТРАХОВЫХ ВЗНОСОВ НА ОМС НЕРАБОТАЮЩЕГО
НАСЕЛЕНИЯ ТОМСКОЙ ОБЛАСТИ НА 2013 ГОД***

Страховые взносы на ОМС неработающего населения в 2010 г. всего, тыс. руб.	2 476 479,1
Численность застрахованных неработающих граждан Томской области на 01.04.2012	625 677
Тариф страхового взноса на ОМС неработающего населения, руб.	18 864,6
Коэффициент дифференциации для Томской области	0,5224
Понижающий коэффициент на 2013 год	0,9000
<i>Коэффициент удорожания стоимости медицинских услуг (устанавливается Законом о бюджете Федерального фонда ОМС на соответствующий финансовый год)</i>	<i>1,0000</i>
Тариф страхового взноса на ОМС неработающего населения на 2013 год с учетом коэффициентов, руб.	8 869,4
Размер страховых взносов на ОМС неработающего населения в условиях 2013 года, тыс. руб.	5 549 367,3
Разница между расчетной суммой и фактическим размером взносов 2010 года, тыс. руб.	3 072 888,2
50% от разницы	1 536 444,1
Сумма страховых взносов 2010 года и 50% разницы = размер страховых взносов на ОМС неработающего населения на 2013 год, тыс. руб.	4 012 923,2

* без учета коэффициента удорожания стоимости медицинских услуг, устанавливаемого Законом о бюджете Федерального фонда ОМС на соответствующий финансовый год (проект Федерального закона "О бюджете Федерального фонда ОМС на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов" должен быть внесен в Государственную Думу РФ не позднее 1 октября 2012 года)

**Динамика расходов на содержание Территориального фонда
обязательного медицинского страхования Томской области**

Наименование показателя	План на 2012год по проекту внесения изменений в бюджет (тыс. руб.)	План на 2013 год (тыс.руб.)	Изменения (+;-) (тыс. руб.)	Изменения (+;-) %%
Расходы, всего	45 870	64 294	18 424	140,2%
Расходы на выплаты персоналу государственных внебюджетных фондов	37 840	45 087	7 247	119,2%
Заработная плата	28 971	34 499	5 528	119,1%
Прочие выплаты (в том числе суточные при командировках)	120	169	49	140,8%
Начисления на оплату труда	8 749	10 419	1 670	119,1%
Иные закупки товаров, работ и услуг для государственных нужд	8 030	19 207	11 178	239,2%
Оплата работ, услуг	6 119	15 829	9 710	258,7%
Услуги связи	750	818	68	109,1%
Транспортные услуги, в том числе оплата проезда при командировках	660	701	41	106,2%
Коммунальные услуги	481	511	30	106,2%
Работы, услуги по содержанию имущества	1 004	5 260	4 256	524,0%
Прочие работы, услуги	3 224	8 539	5 315	264,9%
Прочие расходы	180	191	11	106,1%
Увеличение стоимости основных средств	1 032	2 390	1 358	231,6%
Увеличение стоимости материальных запасов	699	797	98	114,0%

О.С.Кобякова

СТОИМОСТЬ МЕДИЦИНСКИХ УСЛУГ ПО ТЕРРИТОРИАЛЬНОЙ ПРОГРАММЕ ОМС НА 2013 ГОД

Количество застрахованных - 1 028 734

[illegible]



**ТЕРРИТОРИАЛЬНЫЙ ФОНД
ОБЯЗАТЕЛЬНОГО МЕДИЦИНСКОГО
СТРАХОВАНИЯ ТОМСКОЙ ОБЛАСТИ**

Учебная, д.39/1 г.Томск, 634034,
тел. (382 2) 418-000, факс (382 2) 418-278
E-mail: general@ttfoms.tomsk.ru, <http://www.ttfoms.tomsk.ru>
ОКПО 24630970, ОГРН 10270000873789,
ИНН/КПП 7017001421/701701001

№ _____
На № _____ от _____

**ВЫПИСКА из РЕШЕНИЯ
Правления Территориального фонда
обязательного медицинского страхования Томской области
от 24.09.2012 года**

1. О согласовании законопроекта Томской области «О бюджете Территориального фонда обязательного медицинского страхования Томской области на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов».

П Р А В Л Е Н И Е Р Е Ш И Л О:

Согласовать законопроект Томской области «О бюджете Территориального фонда обязательного медицинского страхования Томской области на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов».

Председатель Правления

Ч.М.Акатаев

Секретарь Правления

О.В.Гридаева



КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА ТОМСКОЙ ОБЛАСТИ

Енисейская, ул., д.8, г.Томск, 634050, тел./факс (3822) 520-061
e-mail: kpto@audit.tomsk.ru, <http://audit.tomsk.ru>

18.10.2012 № 02-330/1
На № 4-070/3291-12 от 04.10.2012

Заместителю Председателя
Законодательной Думы
Томской области
А.Б Куприянцу

Заключение на проект закона Томской области «О бюджете Территориального фонда обязательного медицинского страхования Томской области на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов»

Контрольно-счетная палата Томской области, рассмотрев проект закона «О бюджете Территориального фонда обязательного медицинского страхования Томской области на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов» (далее – проект закона), считает необходимым обратить внимание на следующее.

1. **Доходная часть бюджета** Территориального фонда обязательного медицинского страхования Томской области (далее – ТФОМС) на 2013 год предусматривает поступления в общем объеме 9 659 955,6 тыс.руб. или 126% к плану 2012 года. Доходы бюджета ТФОМС планируется направить на финансирование территориальной программы обязательного медицинского страхования (далее – ОМС), что превысит уровень 2012 года на 165,6%.

Доходы, направляемые на финансирование территориальной программы ОМС, включая средства, направляемые на осуществление ТФОМС управленческих функций и на ведение дела страховых организаций, представлены в виде таблицы.

(тыс. руб.)

	Доходы	2012 год план	2013 год проект	Отклонение (+;-)
1.	Субвенции из Федерального фонда ОМС на осуществление переданных полномочий в сфере обязательного медицинского страхования	4 916 863,4	9 012 767,1	4 095 903,7
	в том числе:			
1.1.	средства областного бюджета на ОМС неработающего населения	2 532 128,2	4 012 923,2	1 480 795,0
2.	Межбюджетные трансферты из областного бюджета на выполнение территориальной программы ОМС	746 018,3	536 581,8	- 209 436,5
3.	Поступления по межтерриториальным расчетам (от других ТФОМС за лечение иногородних граждан)	168 268,9	109 106,7	- 59 162,2
4.	Прочие поступления	3 868,1	1 500,0	- 2 368,1
	Всего	5 835 018,7	9 659 955,6	3 824 936,9

Финансовое обеспечение расходных обязательств субъектов РФ, возникающих при осуществлении полномочий по утверждению территориальных программ ОМС, и реализации базовой программы ОМС на территориях субъектов в соответствии с частью 2 статьи 6 Федерального закона от 29.11.2010 №326-ФЗ «Об обязательном медицинском страховании в Российской Федерации» осуществляется за счет субвенций, предоставляемых из бюджета Федерального фонда ОМС бюджетам территориальных фондов ОМС.

Указанный в проекте закона размер субвенции, предоставляемой в 2013 году из Федерального фонда ОМС на осуществление переданных полномочий в сфере обязательного медицинского страхования, соответствует размеру субвенции, указанному в проекте закона «О бюджете Федерального фонда ОМС на 2013 год и плановый период 2014 и 2015 годов», внесенном на рассмотрение в Государственную Думу РФ.

Размер субвенции рассчитан в соответствии с Методикой распределения субвенций, предоставляемых из Федерального фонда ОМС на осуществление переданных полномочий в сфере обязательного медицинского страхования, утвержденной постановлением Правительства РФ от 05.05.2012 №462.

Согласно разъяснениям ФФОМС, доведенным письмом от 13.09.2012 №5873/21-3, и пояснительной записке к проекту закона «О бюджете Федерального фонда ОМС на 2013 год и плановый период 2014 и 2015 годов» в объеме субвенции учтены расходы, финансовое обеспечение которых осуществлялось в 2012 году за счет межбюджетных трансфертов, предоставляемых отдельно на осуществление денежных выплат участковым врачам-терапевтам и педиатрам, врачам общей практики, медицинским сестрам, работающим с указанными врачами, медицинскому персоналу фельдшерско-акушерских пунктов и станций скорой медицинской помощи, на проведение диспансеризации работающих граждан, детей-сирот и детей, находящихся в трудной жизненной ситуации, а также учтены расходы, в том числе на повышение оплаты труда работников здравоохранения и покрытие части расходов на содержание медицинских организаций, работающих в системе ОМС, в размере прироста страховых взносов на ОМС неработающего населения по сравнению с 2012 годом.

В объеме субвенции учтены средства областного бюджета на ОМС неработающего населения, передаваемые бюджету Федерального фонда ОМС, в сумме 4 012 923,2 тыс.руб., их рост составил 158,5% к плану 2012 года. Согласно ст.23 Федерального закона от 29.11.2010 №326-ФЗ «Об обязательном медицинском страховании в Российской Федерации» объем средств, выделяемых из бюджета субъекта РФ на ОМС неработающего населения, определен исходя из тарифа страхового взноса, установленного Федеральным законом от 30.11.2011 №354-ФЗ «О размере и порядке расчета тарифа страхового взноса на ОМС неработающего населения», иных показателей с учетом коэффициента удорожания стоимости медицинских услуг, установленного для Томской области согласно проекту закона «О бюджете Федерального фонда ОМС на 2013 год и плановый период 2014 и 2015 годов», внесенного на рассмотрение в Государственную Думу РФ, и численности неработающего населения в Томской области - 625 677 чел. Объем средств соответствует объему средств, предусмотренных на эти цели в проекте закона Томской области «Об областном бюджете на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов».

Кроме того, в доходах учтены межбюджетные трансферты, передаваемые ТФОМС из областного бюджета на выполнение территориальной программы в сумме 536 581,8 тыс.руб.: на оказание скорой медицинской помощи (за исключением специализированной скорой медицинской помощи). В 2012 году расходы на оказание скорой медицинской помощи обеспечивались за счет средств областного бюджета. Объем средств соответствует объему средств, предусмотренных на эти цели в проекте закона Томской области «Об областном бюджете на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов».

Проектом закона (п. 4 ст. 9) предлагается установить, что доходы, поступившие на счет по учету средств обязательного медицинского страхования, направляются на реализацию территориальной программы ОМС с соответствующим внесением изменений в сводную бюджетную роспись Фонда.

Однако согласно пункту 3 статьи 217 Бюджетного кодекса РФ при получении доходов сверх объемов, утвержденных законом о бюджете, изменения в сводную бюджетную роспись без внесения изменений в закон о бюджете могут быть внесены, только если такие доходы получены за счет поступления субсидий, субвенций, иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение.

Так как в составе доходов, поступающих на счет по учету средств обязательного медицинского страхования, помимо субвенций, межбюджетных трансфертов, учитываются также и иные доходы, считаем необходимым исключить пункт 4 статьи 9 из проекта закона.

2. Расходная часть бюджета ТФОМС на финансирование территориальной программы ОМС на 2013 год представлена расходами на общую сумму 9 659 955,6 тыс.руб. или 123,2% от плана 2012 года. Данные по направлениям расходования приведены в таблице.

(тыс. руб.)

Наименование расходов	2012 год план	2013 год проект	Отклонение (+;-)
На финансирование территориальной программы ОМС, всего	5 928 677,5	9 659 955,6	3 731 278,1
в том числе:			
На осуществление управленческих функций ТФОМС	45 870,0	64 294,0	18 424,0
На оплату расходов на ведение дела страховых медицинских организаций	75 796,7	92 007,8	16 211,1
На оплату медицинских услуг, оказанных лечебно-профилактическими учреждениями	5 807 010,8	9 503 653,8	3 696 643,0
из них:			
на оплату 5 статей расходов (зарплата с начислениями, медикаменты, продукты питания, мягкий инвентарь)	5 060 992,5	5 310 889,8	249 897,3
на оплату расходов по текущему содержанию ЛПУ	527 434,7	560 135,7	32 701,0
на проведение капитального ремонта и приобретение оборудования	218 583,6	232 135,8	13 552,2
на внедрение стандартов оказания медицинской помощи и на повышение доступности амбулаторной медицинской помощи		1 145 288,3	1 145 288,3
на доплаты участковым специалистам		203 842,0	203 842,0
на диспансеризацию работающих граждан, детей-сирот и детей, находящихся в трудной жизненной ситуации		88 925,4	88 925,4
на доплаты работникам фельдшерско-акушерских пунктов и станций скорой медицинской помощи		93 275,0	93 275,0
на оказание скорой медицинской помощи		536 581,8	536 581,8
на оказание помощи в медицинских кабинетах школ		32 879,8	32 879,8
на оказание стационарной специализированной медицинской помощи в ОГАУЗ «Областной перинатальный диспансер»		271 603,8	271 603,8
на лекарственное обеспечение и обеспечение изделиями медицинского назначения для лечения рака крови и лечения детей с другими злокачественными новообразованиями в условиях круглосуточного стационара ОГАУЗ «Томская областная клиническая больница»		23 442,6	23 442,6
на применение вспомогательных репродуктивных технологий (ЭКО)		13 227,7	13 227,7
резерв на увеличение фонда оплаты труда медицинских работников		991 426,1	991 426,1

Территориальная программа ОМС формируется в соответствии с требованиями, установленными Программой государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской помощи, утверждаемой Правительством РФ. До настоящего времени Программа государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской помощи на 2013 год не утверждена. На официальном сайте Министерства здравоохранения РФ размещен проект Программы на 2013 год. В проекте Программы установлен средний подушевой норматив финансирования базовой программы ОМС (без затрат на оказание скорой медицинской помощи) за счет субвенции из Федерального фонда ОМС в размере 9 313,1 руб. на 1 застрахованное лицо с учетом районного коэффициента.

По предлагаемой к финансированию территориальной программе ОМС Томской области на 2013 год норматив затрат на 1 застрахованное лицо (без затрат на оказание скорой медицинской помощи) составляет 8 868,5 руб. Соответственно дефицит стоимости территориальной программы ОМС, предлагаемой к финансированию на 2013 год, относительно расчетной стоимости территориальной программы ОМС на 2013 год, рассчитанной на основании вышеуказанного среднего подушевого норматива финансирования базовой программы ОМС за счет субвенции из Федерального фонда ОМС, предусмотренного проектом Программы на 2013 год, составляет 457,3 млн.руб. После принятия Программы размер дефицита может быть изменен. Источник финансирования дефицита расчетной территориальной программы ОМС на 2013 год не определен.

Общий объем расходов на оплату медицинской помощи в 2013 году увеличился к уровню 2012 года на 163,7% и составил 9 503 653,8 тыс.руб.

Значительный рост расходов объясняется тем, что в состав территориальной программы ОМС в 2013 году включены расходы на общую сумму 1 531,3 тыс.руб., ранее финансируемые из других источников, в рамках региональной Программы модернизации здравоохранения и национального проекта «Здоровье»:

- на внедрение стандартов оказания медицинской помощи и повышение доступности амбулаторной медицинской помощи;
- на доплаты участковым специалистам, работникам фельдшерско-акушерских пунктов и станций скорой медицинской помощи;
- на диспансеризацию работающих граждан, детей-сирот и детей, находящихся в трудной жизненной ситуации, и 14-летних подростков.

Также с 2013 года за счет средств территориальной программы ОМС предусмотрено оказание новых видов медицинской помощи:

- первичная медико-санитарная помощь в медицинских кабинетах образовательных учреждений;
- стационарная специализированная медицинская помощь в ОГАУЗ «Областной перинатальный диспансер»;
- лекарственное обеспечение и обеспечение изделиями медицинского назначения для лечения рака крови и лечение детей с другими злокачественными новообразованиями в условиях круглосуточного стационара ОГАУЗ «Томская областная клиническая больница»;
- применение вспомогательных репродуктивных технологий (ЭКО).

Данные виды помощи включены в территориальную программу ОМС в соответствии с перечнем видов медицинской помощи, включаемых в территориальную программу ОМС на основании проекта Программы государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской помощи на 2013 год.

В проекте закона с 2013 года за счет средств ОМС предусмотрено оказание скорой медицинской помощи (за исключением специализированной), расходы на оказание которой составляют 536 581,8 тыс.руб. (в пояснительной записке к проекту закона и в приложении 5 к пояснительной записке ошибочно указана сумма 536 364,5 тыс.руб.). Указанная сумма средств может быть изменена в сторону уменьшения, так как включает в себя расходы на оказание скорой медицинской помощи, оказываемой психиатрическими бригадами, финансирование которой согласно проекту Программы государственных гарантий бесплатного оказания

гражданам медицинской помощи на 2013 год, должно осуществляться в 2013 году за счет средств субъекта РФ.

Также необходимо учесть, что исходя из предусмотренного согласно проекту Программы государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской помощи на 2013 год среднего норматива финансовых затрат на 1 вызов скорой медицинской помощи за счет средств ОМС на 1 застрахованное лицо с учетом районного коэффициента, сумма средств на оказание скорой медицинской помощи (за исключением специализированной) может составить 737,5 млн.руб., вместо предусмотренного объема средств территориальной программой ОМС Томской области на оказание скорой медицинской помощи – 536,6 млн.руб., соответственно дефицит расходов на оказание скорой медицинской помощи может составить 200,9 млн.руб.

В составе расходов на оплату медицинских услуг, оказываемых лечебно-профилактическими учреждениями (далее – ЛПУ), предусмотрен рост расходов на оплату труда работников медицинских учреждений системы ОМС на 4,5% в связи с индексацией фонда оплаты труда в 2012 году. Рост расходов на медикаменты, перевязочные средства и прочие лечебные расходы, продукты питания, на текущее содержание ЛПУ, мягкий инвентарь и приобретение оборудования стоимостью до 100 тыс.руб. запланирован 106,2% к уровню 2012 года с учетом дефлятора, доведенного Департаментом финансов Томской области.

Кроме того, в состав территориальной программы ОМС включен резерв на повышение заработной платы медицинских работников в соответствии с Указом Президента РФ от 07.05.2012 №597 «О мероприятиях по реализации государственной политики» в целях поэтапного повышения к 2018 году средней заработной платы младшего и среднего медицинского персонала - до 100% от средней заработной платы в Томской области, работников медицинских организаций, имеющих высшее медицинское образование или иное высшее образование, - до 200% от средней заработной платы в Томской области в размере 991 426,1 тыс.руб. (в пояснительной записке к проекту закона и в приложении 5 к пояснительной записке ошибочно указана сумма 991 643,4 тыс.руб.).

Сумма рассчитанного резерва является приблизительной, так как согласно представленным ТФОМС расчетам на указанные цели требуется объем средств в большем размере, и соответственно, требует уточнения. Также, сумма резерва может быть изменена после принятия нормативных правовых актов, регламентирующих поэтапное совершенствование системы оплаты труда работников бюджетной сферы до 2018 года.

В проекте закона предусмотрено формирование нормированного страхового запаса в сумме 302 871,1 тыс.руб., в том числе для осуществления межтерриториальных расчетов за медицинскую помощь, оказанную застрахованным по ОМС вне территории страхования 202 871,1 тыс.руб., для обеспечения финансовой устойчивости системы ОМС в сумме 100 000 тыс.руб.

Рост расходов на ведение дела страховых медицинских организаций по сравнению с расходами 2012 года составил 16 211,1 тыс.руб. или 121,4%. Норматив расходов на ведение дела составил 1% от объема направляемых средств из ТФОМС, что соответствует ст.38 (п.18) Федерального закона РФ от 29.11.2010 №326-ФЗ «Об обязательном медицинском страховании в Российской Федерации» (норматив устанавливается в размере не менее 1% и не более 2% от суммы поступивших средств).

Рост расходов на осуществление ТФОМС управленческих функций по сравнению с расходами 2012 года запланирован в сумме 18 424,0 тыс.руб. или на 140,2%. Рост расходов обусловлен увеличением расходов на оплату труда на 7 246 тыс.руб. или на 19,2% в связи с утверждением Администрацией Томской области предельной штатной численности ТФОМС в количестве 76 штатных единиц.

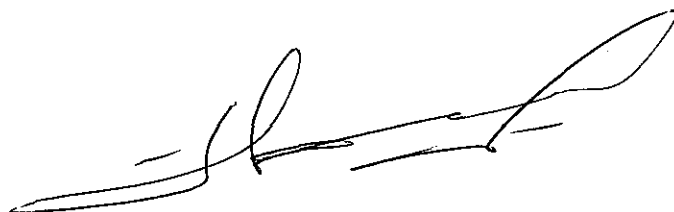
Кроме того, значительный рост расходов также запланирован на ремонт помещения, в частности для создания новых рабочих мест, на сумму 4 256 тыс.руб., приобретение программных продуктов (для осуществления межтерриториальных расчетов и иных функций ТФОМС) на сумму 5 315 тыс.руб., компьютерной техники и серверного оборудования на сумму 1 358 тыс.руб.

В связи с тем, что при формировании бюджетных расходов по проекту закона «Об областном бюджете на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов» на 2013 год применяется индекс потребительских цен в размере 6,2% как единый подход, значительный рост расходов по смете на осуществление ТФОМС управленческих функций требует дополнительного рассмотрения и обоснования.

3. В данном заключении не рассматриваются доходы и расходы бюджета ТФОМС на плановый период 2014-2015 годов в связи с тем, что их объемы сформированы на уровне 2013 года.

4. Контрольно-счетная палата полагает необходимым при рассмотрении проекта закона Законодательной Думой Томской области учесть информацию, содержащуюся в настоящем Заключении.

Председатель



А.Д. Пронькин



Прокуратура Российской
Федерации

ПРОКУРАТУРА
ТОМСКОЙ ОБЛАСТИ

ул. Белинского, 14,
г. Томск, Россия, 634029

23.10.2012 № 7-18-додд
На № 4-051/3289-12 от 04.10.12

В Законодательную Думу
Томской области

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

на проект закона Томской области «О бюджете
Территориального фонда обязательного
медицинского страхования Томской области на
2013 год и на плановый период 2014 и 2015
годов»

Прокуратурой области рассмотрен проект закона Томской области «О бюджете Территориального фонда обязательного медицинского страхования Томской области на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов», поступивший в Законодательную Думу Томской области 02.10.2012.

В силу положений Конституции Российской Федерации в Российской Федерации как социальном государстве каждый имеет право на охрану здоровья и медицинскую помощь.

Прокурорские проверки показывают, что конституционные права граждан на медицинскую помощь реализуются на территории области не в полном объеме. Так, в связи с необеспечением нормативов финансовых затрат на медицинскую помощь правовые акты Томской области неоднократно признавались недействующими, поскольку нарушали право граждан, проживающих на территории Томской области, на получение медицинской помощи в объеме, определенном в федеральной программе.

В связи с изложенным, при определении объема расходов, запланированных на финансирование территориальной программы обязательного медицинского страхования, необходимо обеспечить соблюдение нормативов финансовых затрат на единицу объема медицинской помощи, утверждаемых Правительством Российской Федерации на очередной финансовый год.

Заместитель прокурора области
старший советник юстиции

И.П. Кошель

А.С. Кукина, тел. 53-40-30

Законодательная Дума
Томской области
Дата 23.10.2012 Время 11:07
№5762/0512-12