



ЗАКОНОДАТЕЛЬНАЯ ДУМА ТОМСКОЙ ОБЛАСТИ

Бюджетно-финансовый комитет

РЕШЕНИЕ

От 18.06.2015 № 43-

ПРОЕКТ

О проекте закона Томской области
«Об исполнении бюджета
Территориального фонда обязательного
медицинского страхования Томской
области за 2014 год»

Рассмотрев проект закона Томской области «Об исполнении бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Томской области за 2014 год», внесенный в соответствии со статьей 48 Закона Томской области «О бюджетном процессе в Томской области», а также заключения прокуратуры Томской области, Управления Министерства юстиции Российской Федерации по Томской области, Контрольно-счетной палаты Томской области и юридического отдела аппарата Законодательной Думы Томской области,

Бюджетно-финансовый комитет Р Е Ш И Л:

Внести в установленном Регламентом Законодательной Думы Томской области порядке проект закона Томской области «Об исполнении бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Томской области за 2014 год» для рассмотрения на 43 собрании Законодательной Думы Томской области и рекомендовать принять его в двух чтениях.

Председатель комитета

А.Б. Куприянец



**МИНИСТЕРСТВО ЮСТИЦИИ
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
(МИНЮСТ РОССИИ)**

**УПРАВЛЕНИЕ
МИНИСТЕРСТВА ЮСТИЦИИ
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
ПО ТОМСКОЙ ОБЛАСТИ**

Пушкина ул., д. 3, г. Томск, 634003,
тел. 8 (3822) 65-89-71, факс 8 (3822) 90-18-55
e-mail: ru70@minjust.ru

17.04.2015 № 70/04-1514

На № 4-040/1266-15 от 14.04.2015

В Законодательную Думу
Томской области

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

на проект Закона Томской области «Об исполнении бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Томской области за 2014 год»

Управлением Министерства юстиции Российской Федерации по Томской области рассмотрен проект Закона Томской области «Об исполнении бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Томской области за 2014 год».

К представленной редакции законопроекта замечаний и предложений не имеется.

Коррупциогенных факторов в соответствии с Методикой проведения антикоррупционной экспертизы нормативных правовых актов и проектов нормативных правовых актов, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 26.02.2010 № 96 «Об антикоррупционной экспертизе нормативных правовых актов и проектов нормативных правовых актов», не выявлено.

Заместитель начальника Управления
Маргарита Евгеньевна Милакина
90-17-15

И.В. Протасова

Законодательная Дума
Томской области
Дата 17.04.2015 Время 16:36
№2127/0522-15



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>

01.06.2015 № 01-261/1
На № 4-070/1265-15 от 14.04.2015

**Председателю
Законодательной Думы
Томской области
О.В. Козловской**

Заключение на проект закона Томской области
«Об исполнении бюджета Территориального
фонда обязательного медицинского страхования
Томской области за 2014 год»

Контрольно-счетной палатой рассмотрен проект закона Томской области «Об исполнении бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Томской области за 2014 год» (далее – проект закона). С учетом результатов проверки отчета об исполнении бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Томской области за 2014 год, проведенной в соответствии со ст.149 Бюджетного кодекса РФ, считаем необходимым отразить следующее.

1. Бюджет Территориального фонда обязательного медицинского страхования Томской области (далее - ТФОМС) на 2014 год при запланированном дефиците согласно Закону о бюджете ТФОМС – 62,4 млн.руб., согласно росписи доходов и расходов ТФОМС – 36,1 млн.руб. исполнен с профицитом 24,3 млн.руб.

Остаток средств бюджета ТФОМС на 01.01.2015 составил 89,9 млн.руб., при запланированных 3,2 млн.руб. согласно Закону о бюджете ТФОМС и 29,5 млн.руб. согласно росписи доходов и расходов ТФОМС. В остатке средств числятся средства, неизрасходованные на выполнение территориальной программы обязательного медицинского страхования (далее - ОМС), в сумме 89,5 млн.руб. и единовременные компенсационные выплаты медицинским работникам, подлежащие возврату в Федеральный фонд ОМС – 0,4 млн.руб.

2. Доходы бюджета ТФОМС за 2014 год составили 11 590,6 млн.руб. или 100,3% от объема доходов, утвержденного Законом о бюджете ТФОМС (100,1% от плана согласно росписи доходов и расходов ТФОМС).

Общий объем межбюджетных трансфертов, предоставленных из Федерального фонда ОМС, составил 10 633,3 млн.руб. или 100% от утвержденных назначений согласно Закону о бюджете ТФОМС и росписи доходов и расходов ТФОМС, в том числе:

- субвенция на выполнение переданных органам государственной власти Томской области полномочий РФ в сфере ОМС (выполнение территориальной программы ОМС) в сумме 10 608,3 млн.руб.,
- межбюджетные трансферты на единовременные компенсационные выплаты медицинским работникам в сумме 25,0 млн.руб.

Объем средств, переданных бюджету ТФОМС из областного бюджета Томской области на дополнительное финансовое обеспечение реализации территориальной программы ОМС

Законодательная Дума
Томской области
Дата 02.06.2015 Время 10:49
№2990/0702-15

(скорой медицинской помощи), составил 735,2 млн.руб. или 100% от объема доходов, утвержденного Законом о бюджете ТФОМС и росписью доходов и расходов ТФОМС.

Объем прочих межбюджетных трансфертов, полученных ТФОМС в рамках межтерриториальных расчетов (от других ТФОМС), составил 171,7 млн.руб. или 118,1% от объема доходов, утвержденного Законом о бюджете ТФОМС (100% от плана согласно росписи доходов и расходов ТФОМС). В соответствии с п.3 ст. 217 Бюджетного кодекса РФ ТФОМС без внесения изменений в Закон о бюджете ТФОМС были внесены изменения в роспись доходов и расходов ТФОМС, в результате которых размер прочих межбюджетных трансфертов 145,4 млн.руб., предусмотренный Законом о бюджете ТФОМС, был увеличен на 26,3 млн.руб.

Доходы от размещения временно свободных средств ТФОМС на банковских депозитах составили 18,7 млн.руб. или 163,7% от плана, утвержденного Законом о бюджете ТФОМС и росписью доходов и расходов ТФОМС.

Объем прочих неналоговых поступлений (возврат от страховых медицинских организаций начисленных процентов на остаток средств на расчетном счете) составил 2,3 млн.руб. или 115,6% от плана, утвержденного Законом о бюджете ТФОМС и росписью доходов и расходов ТФОМС.

Сумма поступивших от медицинских организаций денежных взысканий (штрафов), налагаемых в возмещение ущерба, причиненного в результате нецелевого использования средств, составила 24,6 млн.руб., в том числе:

- в сумме 22,9 млн.руб., полученных на выполнение территориальной программы ОМС;
- в сумме 1,1 млн.руб., полученных на реализацию региональной программы модернизации здравоохранения;
- в сумме 0,6 млн.руб., полученных на дополнительную диспансеризацию работающих граждан и диспансеризацию детей-сирот, оказание дополнительной медицинской помощи, оказываемой врачами-терапевтами участковыми, врачами-педиатрами участковыми, врачами общей практики (семейными врачами) и их медицинскими сестрами.

Кроме того, поступили денежные взыскания (штрафы) и иные суммы, взыскиваемые с лиц, виновных в совершении преступлений, и в возмещение ущерба имуществу – 3,2 млн.руб., прочие поступления от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм составили 3,0 млн.руб.

Возвращены в ТФОМС средства в сумме 1,6 млн.руб., неиспользованные на единовременные компенсационные выплаты медицинским работникам в связи с расторжением 3-мя медицинскими работниками договоров, заключенных в 2012-2013 годах.

Поступление средств подтверждено данными бухгалтерского учета ТФОМС.

По состоянию на 01.01.2015 возвращены из бюджета ТФОМС остатки средств субсидий прошлых лет, имеющих целевое назначение, в сумме 3,012 млн.руб., в том числе:

- 0,012 млн.руб. в областной бюджет, полученные на финансовое обеспечение оказания дополнительной медицинской помощи, оказываемой врачами-терапевтами участковыми, врачами-педиатрами участковыми, врачами общей практики (семейными врачами) и их медицинскими сестрами, использованные ими не по целевому назначению;
- 3,0 млн.руб. в бюджет Федерального фонда ОМС, из них:
 - 1,2 млн.руб., полученные на реализацию региональной программы модернизации здравоохранения, использованные медицинскими организациями не по целевому назначению;
 - 0,6 млн.руб., полученные на дополнительную диспансеризацию работающих граждан и диспансеризацию детей-сирот, использованные медицинскими организациями не по целевому назначению;
 - 1,2 млн.руб. полученные на единовременные компенсационные выплаты медицинским работникам и не использованные на указанные цели.

Возврат средств подтвержден регистрами бухгалтерского учета.

Следует отметить, что ТФОМС 16.01.2015 на основании письма ФФОМС от 01.12.2014 №6168/11-и был возвращен в Федеральный фонд ОМС остаток неиспользованной субвенции, полученной на выполнение территориальной программы ОМС в сумме 11,6 тыс.руб. По мнению Контрольно-счетной палаты указание ФФОМС о возврате остатков неиспользованных субвенций со ссылкой на Порядок взыскания неиспользованных остатков межбюджетных

трансфертов, предоставленных из федерального бюджета, утвержденный приказом Минфина РФ от 11.06.2009 № 51н, необоснованно, так как указанный приказ Минфина РФ порядок возврата неиспользованных остатков субвенции Территориальным фондом ОМС в бюджет Федерального фонда ОМС не устанавливает.

Кроме того, согласно Правилам распределения, предоставления и расходования субвенций из бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования на осуществление переданных органам государственной власти субъектов РФ полномочий РФ в сфере ОМС, утвержденным постановлением Правительства РФ от 05.05.2012 № 462, остатки средств, образовавшиеся в бюджетах территориальных фондов в результате неполного использования в текущем финансовом году субвенций, используются в очередном финансовом году на осуществление полномочий РФ в сфере ОМС, переданных органам государственной власти субъектов РФ.

Таким образом, предлагаем ТФОМС обратиться в Федеральный фонд ОМС для разъяснения сложившейся ситуации.

3. Расходная часть бюджета ТФОМС исполнена в сумме 11 566,3 млн.руб. или 99,6% от плана, утвержденного Законом о бюджете ТФОМС и росписью расходов ТФОМС.

3.1 На выполнение территориальной программы ОМС (за исключением средств, направленных на содержание ТФОМС) направлены средства в сумме 11 469,6 млн.руб. Направления расходования средств отражены в таблице.

Наименование показателя	Утверждено согласно росписи расходов ТФОМС, млн.руб.	Фактически исполнено (кассовые расходы ТФОМС), млн.руб.	% выполнения
1	2	3	4
Расходы на территориальную программу ОМС	11 517,0	11 469,6	99,6
в том числе:			
I. Расходы на оплату медицинских услуг, из них:	11 407,7	11 361,1	99,6
1. На оплату медицинских услуг, оказанных МО Томской области жителям Томской области	10 934,8	10 890,3	99,6
2. Нормированный страховой запас	472,9	470,8	99,6
в том числе:			
- на оплату за лечение жителей Томской области на территории других субъектов РФ	131,5	123,4	93,8
- на оплату МО Томской области за лечение иногородних граждан	189,1	195,1	103,2
- на обеспечение финансовой устойчивости страховых медицинских организаций для оплаты медицинских услуг	152,3	152,3	100,0
II. Ведение дела страховых медицинских организаций	109,3	108,5	99,3

В целом расходы на территориальную программу ОМС сложились ниже доходов на территориальную программу ОМС, остаток средств превысил плановый показатель согласно Закону о бюджете ТФОМС на 86,3 млн.руб. (на 60,0 млн.руб. согласно росписи доходов и расходов ТФОМС), из них:

- на 38,8 млн.руб. в связи со сверхплановым поступлением прочих межбюджетных трансфертов из бюджетов ТФОМС других субъектов РФ за лечение иногородних граждан и иных доходов (денежные взыскания (штрафы), которое согласно пояснительной записке ТФОМС не прогнозировалось при последнем внесении изменений в Закон о бюджете ТФОМС (17.11.2014);

- на 39,4 млн.руб. в связи с установленным порядком расчетов за оказанную медицинскую помощь, согласно которому окончательный расчет за декабрь 2014 года осуществляется в январе 2015 года;

- на 8,1 млн.руб. в связи с невыполнением расходных обязательств ввиду отсутствия принятых к оплате счетов ТФОМС других субъектов РФ за оказанную медицинскую помощь гражданам Томской области.

Соответствующие изменения в бюджет ТФОМС Томской области на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов, утвержденный Законом Томской области от 30.12.2014 № 192-ОЗ, в связи с образовавшимся остатком средств на выполнение территориальной программы ОМС на сумму 89,5 млн.руб. не внесены.

Расходы на оплату медицинских услуг составили 11 361,1 млн.руб. или 99,6% от плана, утвержденного Законом о бюджете ТФОМС и росписью расходов ТФОМС.

ТФОМС за 2014 год был сформирован нормированный страховой запас (далее – НСЗ) для обеспечения финансовой устойчивости и осуществления межтерриториальных расчетов на общую сумму 470,8 млн.руб. в пределах размера, установленного Законом о бюджете ТФОМС на 2014 год. Средства НСЗ были направлены для осуществления межтерриториальных расчетов в общей сумме 318,5 млн.руб., в том числе другим территориальным фондам в счет оплаты медицинских услуг, оказанных жителям Томской области, в сумме 123,4 млн.руб., медицинским организациям Томской области на оплату лечения иногородних граждан в сумме 195,1 млн.руб. Для обеспечения финансовой устойчивости в связи с потребностью страховых медицинских организаций в дополнительном финансировании были направлены средства НСЗ в сумме 152,3 млн.руб.

Общая сумма средств, направленных в страховые медицинские организации по дифференцированным подушевым нормативам на оплату медицинских услуг, оказанных медицинскими организациями жителям Томской области, с учетом средств НСЗ на обеспечение финансовой устойчивости по данным бухгалтерского учета ТФОМС составила 11 042,6 млн.руб. По данным отчетности страховых медицинских организаций на оплату медицинской помощи направлены медицинским организациям средства в сумме 11 023,9 млн.руб., в меньшем объеме, в основном в связи с удержанием из средств, предусмотренных для оплаты медицинской помощи, оказанной медицинскими организациями, в соответствии со ст.41 Федерального закона от 29.11.2010 № 326-ФЗ «Об обязательном медицинском страховании в Российской Федерации» сумм, не подлежащих оплате по результатам медико-экономического контроля, медико-экономической экспертизы, экспертизы качества медицинской помощи.

Объем средств, направленных страховым медицинским организациям на ведение дела, не превысил установленный Законом о бюджете ТФОМС норматив 1% от объема средств, предоставленных страховым медицинским организациям по дифференцированным подушевым нормативам, и составил 108,5 млн.руб., что соответствует данным бухгалтерского учета ТФОМС.

3.2. На единовременные компенсационные выплаты медицинским работникам направлены средства в сумме 25,0 млн.руб. Средства были перечислены в областной бюджет (Департамент здравоохранения Томской области - уполномоченный орган исполнительной власти Томской области) для осуществления им выплат по трудовым договорам, заключенным с медицинскими работниками, проживающими в сельской местности.

3.3. На выполнение управленческих функций ТФОМС направлены средства в сумме 71,7 млн.руб. (100% от плана).

Основную долю расходов составили расходы на оплату труда, начисления на выплаты по оплате труда - 53,9 млн.руб. или 75,2% от общей суммы расходов. Предельная штатная

численность работников ТФОМС на 2014 год утверждена соответствующим распоряжением Администрации Томской области в количестве 76 ед. Среднегодовая среднесписочная численность работников ТФОМС составила 69 ед., численность на конец года - 70 чел.

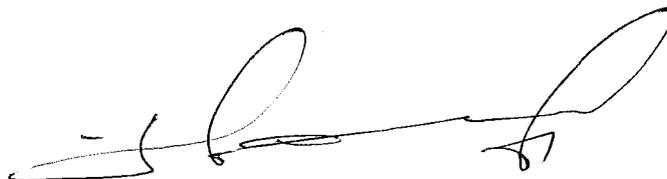
По сравнению с 2013 годом наибольший рост произошел по расходам, связанным с приобретением основных средств, на 112,5%. Рост расходов в основном обусловлен приобретением двух автомобилей: микроавтобуса для служебных поездок в районы Томской области и легкового автомобиля взамен автомобиля, вышедшего из строя.

В 2014 году, как отмечалось и в предыдущие годы, объект недвижимости (нежилое помещение в здании по адресу: г.Томск, ул.Учебная, 39/1, в котором расположен ТФОМС), являющийся федеральным имуществом, в собственность Томской области в соответствии с ч. 9 ст. 51 Федерального закона от 29.11.2010 №326-ФЗ «Об обязательном медицинском страховании в Российской Федерации» не передан. Арбитражным судом г.Москвы 15.12.2014 вынесено решение, вступившее в силу 17.03.2015, об удовлетворении требований Департамента по управлению государственной собственностью Томской области к Федеральному агентству по управлению государственным имуществом по передаче федерального имущества в собственность Томской области, и 30.03.2015 Департаменту выдан исполнительный лист на исполнение решения суда.

ТФОМС в соответствии с приказом ФФОМС от 16.04.2012 №73 «Об утверждении Положений о контроле за деятельностью страховых медицинских организаций и медицинских организаций в сфере обязательного медицинского страхования территориальными фондами обязательного медицинского страхования» осуществлялся контроль за расходованием средств ОМС. Проведены 123 контрольных мероприятия, из них по результатам проверок, проведенных в 23 медицинских организациях, были выявлены факты нецелевого использования средств ОМС на сумму 21,8 млн.руб.

Исходя из вышеизложенного подтверждаем достоверность данных, представленных Администрацией Томской области в проекте закона Томской области «Об исполнении бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Томской области за 2014 год», представленный проект закона может быть принят.

Председатель



А.Д. Пронькин



Прокуратура Российской
Федерации

ПРОКУРАТУРА
ТОМСКОЙ ОБЛАСТИ

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

В Законодательную Думу
Томской области

20.04.2015 № 04-18-2015
На № 4-057/1262-1504/04.2015

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

на проект закона Томской области «Об исполнении бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Томской области за 2014 год»

В прокуратуре области рассмотрен проект закона Томской области «Об исполнении бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Томской области за 2014 год».

Замечаний к представленному законопроекту не имеется.

Изложенная информация использована в надзорной деятельности, в том числе при анализе эффективности реализации мероприятий областной Программы государственных гарантий бесплатного оказания гражданам Российской Федерации медицинской помощи на территории Томской области.

Заместитель прокурора области
старший советник юстиции

И.П. Кошель

К.В. Грязнова, тел. 53-40-30

АБ № 058940

Прокуратура Томской области Дума № 07-916/119 Томской области
Дата 21.04.2015 Время 10:17 №2164/0512-15



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/КПП 7017069388/701701001

10.04.2015 № СЖ-08-640

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 вношу на рассмотрение Законодательной Думы Томской области проект закона «Об исполнении бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Томской области за 2014 год», согласованный решением Правления фонда от 06.04.2015, и информацию об исполнении бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Томской области за 1-й квартал 2015 года.

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

«Об исполнении бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Томской области за 2014 год»

Статья 1

Утвердить отчет об исполнении бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Томской области (далее – Фонд) за 2014 год по доходам в сумме 11 590 590,2 тысяч рублей и по расходам в сумме 11 566 265,6 тысяч рублей согласно приложениям 1, 2 к настоящему Закону.

Статья 2

Утвердить отчет об исполнении бюджета Фонда по источникам внутреннего финансирования дефицита бюджета Фонда согласно приложению 3 к настоящему Закону.

Статья 3

Настоящий Закон вступает в силу со дня его официального опубликования.

Губернатор
Томской области

С.А.Жвачкин

Приложение 1
к Закону Томской области
"Об исполнении бюджета Территориального фонда
обязательного медицинского страхования
Томской области за 2014 год"

Доходы бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Томской области за 2014 год

(тыс. рублей)

Коды бюджетной классификации Российской Федерации	Наименование показателей	Утверждено на 2014 год Законом Томской области от 27.12.2013 №226-ОЗ (в редакции от 17.11.2014 №167-ОЗ)	Согласно росписи доходов бюджета ТФОМС Томской области на 2014 год от 01.01.2015	Кассовое исполнение за 2014 год	% исполнения в сравнении с росписью доходов бюджета ТФОМС Томской области	Отклонение
39520205202090000151	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	735 240,5	735 240,5	735 240,5	100,0%	0,0
39520205812090000151	Субвенции бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования на выполнение переданных органам государственной власти субъектов Российской Федерации полномочий Российской Федерации в сфере обязательного медицинского страхования	10 608 253,5	10 608 253,5	10 608 253,5	100,0%	0,0
39511706040090000180	Прочие неналоговые поступления в территориальные фонды обязательного медицинского страхования	2 018,4	2 018,4	2 332,9	115,6%	314,5
39511621090090000140	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	2 200,0	2 200,0	3 243,8	147,4%	1 043,8
39511302999090000130	Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов территориальных фондов обязательного медицинского страхования	30,0	30,0	30,0	100,0%	0,0
39511302069090000130	Доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией государственного имущества, закрепленного на праве оперативного управления за территориальными фондами обязательного медицинского страхования	24,1	24,1	29,4	122,0%	5,3
39511632000090000140	Денежные взыскания, налагаемые в возмещение ущерба, причиненного в результате незаконного нецелевого использования бюджетных средств (в части территориальных фондов обязательного медицинского страхования)	20 657,7	20 657,7	24 647,2	119,3%	3 989,5
39511690090090000140	Прочие поступления от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба, зачисляемые в бюджеты территориальных фондов обязательного медицинского страхования	2 176,4	2 176,4	2 878,0	132,2%	701,6
39520205813090000151	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования Томской области на единовременные выплаты медицинским работникам	25 000,0	25 000,0	25 000,0	100,0%	0,0
39520205999090000151	Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования	145 353,1	171 678,4	171 678,4	100,0%	0,0
39521806040090000151	Доходы бюджетов территориальных фондов обязательного медицинского страхования от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	1 189,5	1 189,5	1 616,7	135,9%	427,2
39511102072090000120	Доходы от размещения временно свободных средств территориальных фондов обязательного медицинского страхования	11 399,1	11 399,1	18 663,10	163,7%	7 264,0
39521906024090000151	Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов территориальных фондов обязательного медицинского страхования	-5,8	-5,8	-11,8	203,4%	-6,0
39521906080090000151	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	-2 193,1	-2 193,1	-3 011,5	137,3%	-818,4
000 1 00 00000 00 0000 000	ВСЕГО ДОХОДОВ	11 551 343,4	11 577 668,7	11 590 590,2	100,1%	12 921,5

Приложение 2
к Закону Томской области
"Об исполнении бюджета Территориального фонда
обязательного медицинского страхования Томской области
за 2014 год"

Структура расходов бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Томской области за 2014 год

Наименование расходов	Коды бюджетной классификации РФ					Утверждено на 2014 год Законом Томской области от 27.12.2013 №226-ОЗ (в редакции от	Согласно росписи расходов бюджета ТФОМС Томской области на 2014 год от 01.01.2015	Кассовое исполнение за 2014 год	% исполнения в сравнении с росписью расходов бюджета ТФОМС Томской области	Отклонение
	Мин	Рз	ПР	ЦСР	ВР					
Общегосударственные вопросы	395	1	0			71 690,8	71 690,8	71 690,8	100,0%	0,0
Другие общегосударственные вопросы	395	01	13			71 690,8	71 690,8	71 690,8	100,0%	0,0
Выполнение функций аппаратами государственных внебюджетных фондов Российской Федерации	395	01	13	7320000		71 690,8	71 690,8	71 690,8	100,0%	0,0
Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) государственных учреждений	395	01	13	7320059		71 690,8	71 690,8	71 690,8	100,0%	0,0
Расходы на выплату персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	395	01	13	7320059	100	55 942,5	55 942,5	55 942,5	100,0%	0,0
Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд	395	01	13	7320059	200	15 732,8	15 732,8	15 732,8	100,0%	0,0
Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	395	01	13	7320059	240	15 732,8	15 732,8	15 732,8		
Иные бюджетные ассигнования	395	01	13	7320059	800	15,5	15,5	15,5		
Уплата налогов, сборов и иных платежей	395	01	13	7320059	850	15,5	15,5	15,5	100,0%	0,0
Здравоохранение	395	09	00			11 517 052,7	11 517 052,7	11 469 574,8	99,6%	-47 477,9
Другие вопросы в области здравоохранения	395	09	09			11 517 052,7	11 517 052,7	11 469 574,8	99,6%	-47 477,9
Реализация государственных функций в области социальной политики	395	09	09	7310000		11 517 052,7	11 517 052,7	11 469 574,8	99,6%	-47 477,9
Финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования на территориях субъектов Российской Федерации в рамках реализации государственных функций в области социальной политики по непрограммным направлениям деятельности органов управления государственных внебюджетных фондов Российской Федерации	395	09	09	7315093		11 517 052,7	11 517 052,7	11 469 574,8	99,6%	-47 477,9
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	395	09	09	7315093	300	11 517 052,7	11 517 052,7	11 469 574,8	99,6%	-47 477,9
Приобретение товаров, работ, услуг в пользу граждан в целях их социального обеспечения	395	09	09	7315093	323	11 385 560,4	11 385 560,4	11 346 190,4	99,7%	-39 370,0
Перечисление другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (в части межтерриториальных расчетов)	395	09	09	7315093	580	131 492,3	131 492,3	123 384,4	93,8%	-8 107,9
Прочие межбюджетные трансферты общего характера	395	14	03			25 000,0	25 000,0	25 000,0	100,0%	0,0
Иные межбюджетные трансферты на осуществление единовременных выплат медицинским работникам в рамках социальных выплат по непрограммным направлениям деятельности органов управления государственными внебюджетными фондами Российской Федерации	395	14	03	7375136	540	25 000,0	25 000,0	25 000,0	100,0%	0,0
ВСЕГО РАСХОДОВ	395					11 613 743,5	11 613 743,5	11 566 265,6	99,6%	-47 477,9

Приложение 3
к Закону Томской области
"Об исполнении бюджета Территориального фонда
обязательного медицинского страхования
Томской области за 2014 год"

**Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета
Территориального фонда обязательного медицинского страхования
Томской области за 2014 год**

(тыс.рублей)

Коды бюджетной классификации Российской Федерации	Наименование источника средств	Утверждено на 2014 год Законом Томской области от 27.12.2013 №226-ОЗ (в редакции от 17.11.2014 №167-ОЗ)	Согласно росписи доходов бюджета ТФОМС Томской области на 2014 год от 01.01.2015	Кассовое исполнение за 2014 год	% исполнения в сравнении с росписью бюджета ТФОМС Томской области
	Остатки средств на начало года	65 563,9	65 563,9	65 563,9	100,0%
39501050201090000510	Увеличение прочих остатков денежных средств бюджетов территориальных фондов обязательного медицинского страхования	0,0	0,0	24 324,6	
39501050201090000610	Уменьшение прочих остатков денежных средств бюджетов территориальных фондов обязательного медицинского страхования	62 400,1	36 074,8	0,0	0,0%
	Остатки средств на конец года	3 163,8	29 489,1	89 888,5	304,8%
00001000000000000000	Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета	62 400,1	36 074,8	-24 324,6	-67,4%

Динамика исполнения бюджета Фонда за 2013-2014 годы

Показатели	Исполнено за 2013 год (тысяч рублей)	Исполнено за 2014 год (тысяч рублей)	Динамика показателей (%) (гр.4=гр. 3/ гр. 2*100)	Изменение показателей (тыс. рублей) (гр.5 =гр.3-гр.2)
1	2	3	4	5
ДОХОДЫ - всего	10 135 940,6	11 590 590,2	114,4	1 454 649,6
в том числе:				
<i>Доходы на территориальную программу ОМС</i>	<i>10 155 737,1</i>	<i>11 565 217,4</i>	<i>113,9</i>	<i>1 409 480,3</i>
Субвенции бюджетам ТФОМС на выполнение переданных органам государственной власти субъектов РФ полномочий РФ в сфере ОМС, в том числе за счет:	9 378 614,5	10 608 253,5	113,1	1 229 639,0
Межбюджетные трансферты из бюджетов субъектов РФ, передаваемые Территориальному фонду обязательного медицинского страхования Томской области на дополнительное финансовое обеспечение реализации ТП ОМС	588 868,6	735 240,5	124,9	146 371,9
Единый социальный налог	213,0	0,0	0,0	-213,0
Налоги на совокупный доход	17,7	0,0	0,0	-17,7
Недоимка, пени и штрафы по взносам в ТФОМС	10,0	0,0	0,0	-10,0
Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов территориальных фондов обязательного медицинского страхования	0,0	30,0		30,0
Доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией государственного имущества, закрепленного на праве оперативного управления за территориальными фондами обязательного медицинского страхования	0,0	29,4		29,4
Доходы от размещения временно свободных средств	12 290,0	18 663,1	151,9	6 373,1
Денежные взыскания, налагаемые в возмещение ущерба, причиненного в результате незаконного или нецелевого использования бюджетных средств (в части территориальных фондов ОМС)	4 108,1	24 647,2	600,0	20 539,1
в том числе:				
<i>Доходы, направляемые на финансирование территориальной программы ОМС</i>	<i>3 512,4</i>	<i>22 946,5</i>	<i>653,3</i>	<i>19 434,1</i>
<i>Прочие доходы</i>	<i>595,7</i>	<i>1 700,7</i>	<i>285,5</i>	<i>1 105,0</i>
Прочие неналоговые поступления в территориальные фонды ОМС, в том числе:	167 445,4	2 332,9	1,4	-165 112,5
в том числе за счет:				
<i>межтерриториальные расчеты</i>	<i>166 090,2</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>-166 090,2</i>
<i>возврат СМО</i>	<i>1 355,2</i>	<i>2 332,9</i>	<i>172,1</i>	<i>977,7</i>
Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам территориальных фондов ОМС	0,0	171 678,4		171 678,4
Прочие поступления от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба	2 117,6	2 878,0	135,9	760,4
в том числе:				
<i>доходы, направляемые на финансирование территориальной программы ОМС</i>	<i>2 117,6</i>	<i>2 799,3</i>	<i>132,2</i>	<i>681,7</i>
<i>штраф от МО за нецелевое использование средств по РПМЗ</i>	<i>0,0</i>	<i>78,7</i>		<i>78,7</i>
Денежные взыскания (штрафы) и иные суммы, взыскиваемые с лиц, виновных в совершении преступлений, и в возмещение ущерба имуществу, зачисляемые в ТФОМС	2 647,9	3 243,8	122,5	595,9
Субсидии бюджетам территориальных фондов ОМС на проведение дополнительной диспансеризации работающих граждан	994,0	0,0	0,0	-994,0
Субсидии бюджетам территориальных фондов ОМС на проведение диспансеризации пребывающих в стационарных учреждениях детей-сирот и детей, находящихся в трудной жизненной ситуации	0,01	0,0	0,0	-0,01
Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования Томской области на единовременные выплаты медицинским работникам	20 000,0	25 000,0	125,0	5 000,0

Показатели	Исполнено за 2013 год (тысяч рублей)	Исполнено за 2014 год (тысяч рублей)	Динамика показателей (%) (гр.4=гр. 3/ гр. 2*100)	Изменение показателей (тыс. рублей) (гр.5 =гр.3-гр.2)
<i>Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов ТФ ОМС</i>	-39 730,8	-11,8	0,0	39 719,0
<i>Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет в бюджет Федерального фонда ОМС из бюджетов территориальных фондов ОМС</i>	-3 250,9	-3 011,5	92,6	239,4
Доходы бюджетов территориальных фондов обязательного медицинского страхования от возвратов остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	1 595,5	1 616,7	101,3	21,2
РАСХОДЫ - всего	10 261 008,6	11 566 265,6	112,7	1 305 257,0
в том числе:				
<i>Расходы на территориальную программу ОМС</i>	10 223 875,2	11 541 265,6	112,9	1 317 390,4
Аппараты органов управления государственных внебюджетных фондов	67 589,2	71 690,8	106,1	4 101,6
Выполнение территориальной программы ОМС	10 156 286,0	11 469 574,8	112,9	1 313 288,8
<i>в том числе расходы на ведение дела СМО</i>	<i>98 074,8</i>	<i>108 445,8</i>	<i>110,6</i>	<i>10 371,0</i>
Проведение дополнительной диспансеризации работающих граждан	994,0	0,0	0,0	-994,0
Проведение диспансеризации пребывающих в стационарных учреждениях детей-сирот и детей, находящихся в трудной жизненной ситуации	0,01	0,0	0,0	-0,01
Единовременные компенсационные выплаты медицинским работникам	20 000,0	25 000,0	125,0	5 000,0
Реализация региональной программы модернизации здравоохранения субъекта РФ в части внедрения стандартов медицинской помощи, повышения доступности амбулаторной медицинской помощи	16 139,4	0,0	0,0	-16 139,4

**Пояснительная записка
к проекту Закона Томской области
«Об исполнении бюджета
Территориального фонда обязательного медицинского страхования
Томской области за 2014 год»**

Бюджет Территориального фонда обязательного медицинского страхования Томской области (далее – Фонд) на 2014 год утвержден Законом Томской области от 27.12.2013 № 226-ОЗ «О бюджете Территориального фонда обязательного медицинского страхования Томской области на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов» (далее – Закон). В течение года осуществлялась корректировка бюджета с целью уточнения доходов и расходов системы обязательного медицинского страхования, обеспечения сбалансированности бюджетных показателей. Проект закона сформирован на основании данных о кассовом исполнении бюджета за 2014 год и согласован решением Правления Фонда от 06.04.2015 года.

Динамика показателей исполнения бюджета Фонда за 2013-2014 годы отражена в Приложении № 1 к пояснительной записке.

По сравнению с 2013 годом:

- доходы бюджета Фонда в целом возросли на 14,4% (или на 1 454 649,6 тысяч рублей), в том числе доходы на территориальную программу ОМС – на 13,9% (или на 1 409 480,3 тысяч рублей);

- расходы в целом увеличились на 12,7% (или на 1 305 257,0 тысяч рублей), в том числе на реализацию территориальной программы ОМС – на 12,9% (или на 1 317 390,4 тысяч рублей).

Остаток средств на 1 января 2014 на счетах Фонда составил 65 563,9 тысяч рублей, в том числе:

- 65 509,5 тысяч рублей - остаток средств на финансирование территориальной программы ОМС;

- 54,4 тысяч рублей – средства на финансовое обеспечение региональной Программы модернизации здравоохранения Томской области на 2011-2012 годы, неизрасходованные в 2012 году и подлежащие возврату в Федеральный фонд ОМС.

Исполнение бюджета Фонда по доходам

За 2014 год в бюджет Фонда получены доходы в общей сумме **11 590 590,2** тысяч рублей (100,3% от плана, утвержденного Законом (11 551 343,4 тысяч рублей) или 100,1% от плана, утвержденного сводной бюджетной росписью (11 577 668,7 тысяч рублей)). Разница между плановыми показателями, утвержденными Законом и бюджетной росписью, составляет 26 325,3 тысяч рублей и обусловлена тем, что после внесения последних в 2014 году изменений в Закон, на основании части 3 статьи 217 Бюджетного кодекса РФ в сводной бюджетной росписи были отражены поступления прочих межбюджетных трансфертов из бюджетов других территориальных фондов ОМС.

I. Доходы на территориальную программу ОМС составили 11 565 217,4 тысяч рублей (100,3% от плана, утвержденного Законом (11 526 397,8 тысяч рублей) или 100,1% от плана, утвержденного сводной бюджетной росписью (11 552 723,1 тысяч рублей)). План по доходам на ТПОМС, утвержденный сводной бюджетной росписью, перевыполнен на 12 494,3 тысяч рублей.

По отдельным показателям доходов на территориальную программу ОМС результаты исполнения бюджета следующие:

1) Поступления субвенции из бюджета ФФОМС составили 10 608 253,5 тысяч рублей (100,0% от плана, утвержденного Законом и сводной бюджетной росписью).

2) Поступления межбюджетного трансферта из бюджета субъекта Российской Федерации на финансовое обеспечение скорой медицинской помощи составили 735 240,5 тысяч рублей (100,0% от плана, утвержденного Законом и сводной бюджетной росписью).

3) Денежные взыскания (штрафы) и иные суммы, взыскиваемые с лиц, виновных в совершении преступлений, и в возмещение ущерба имуществу, зачисляемые в бюджеты территориальных фондов ОМС, поступили в размере 3 243,8 тысяч рублей (147,4% от плана, утвержденного Законом и сводной бюджетной росписью (2 200,0 тысяч рублей)), фактические поступления выше плановых на 1 043,8 тысяч рублей.

4) Прочие неналоговые поступления в территориальные фонды обязательного медицинского страхования, в виде возврата от страховых медицинских организаций средств начисленных процентов на остаток на расчётном счёте, поступили в сумме 2 332,9 тысяч рублей (115,6% от плана, утвержденного Законом и сводной бюджетной росписью (2 018,4 тысяч рублей)), фактические поступления выше плановых на 314,5 тысяч рублей.

5) Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам территориальных фондов ОМС (в рамках осуществления межтерриториальных расчётов), поступили в сумме 171 678,4 тысяч рублей, (118,1% от плана, утвержденного Законом (145 353,1 тысяч рублей) или 100,0% от плана, утвержденного сводной бюджетной росписью)), фактические поступления выше утверждённых Законом на 26 325,3 тысяч рублей.

6) Доход от размещения временно свободных средств территориальных фондов ОМС на банковских депозитах составил 18 663,1 тысяч рублей, (163,7% от плана, утвержденного Законом и сводной бюджетной росписью (11 399,1 тысяч рублей)), фактические поступления выше плановых на 7 264,0 тысяч рублей. Размещение временно свободных средств осуществлялось в соответствии с условиями постановления Правительства РФ от 31.12.2010 № 1225 «О размещении временно свободных средств Федерального фонда обязательного медицинского страхования и территориальных фондов обязательного медицинского страхования».

7) Денежные взыскания, налагаемые в возмещение ущерба, причиненного в результате незаконного или нецелевого использования бюджетных средств (в части территориальных фондов ОМС), направляемые на финансирование территориальной программы ОМС, поступили в сумме 22 946,5 тысяч рублей, (116,0% от плана, утвержденного Законом и сводной бюджетной росписью (19 781,4 тысяч рублей)), фактические поступления выше плановых на 3 165,1 тысяч рублей.

8) Прочие поступления от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба, зачисляемые в бюджеты территориальных фондов ОМС (направляемые на финансирование территориальной программы ОМС), поступили в сумме 2 799,3 тысяч рублей, (133,4% от плана, утвержденного Законом и сводной бюджетной росписью (2 097,7 тысяч рублей)), фактические поступления выше плановых на 701,6 тысяч рублей.

9) Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов территориальных фондов обязательного медицинского страхования, - в сумме 30,0 тысяч рублей (100,0% от плана, утвержденного Законом и сводной бюджетной росписью).

10) Доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесённых в связи с эксплуатацией государственного имущества, закреплённого на праве оперативного управления за ТФОМС, - в сумме 29,4 тысяч рублей, (122,0% от плана, утвержденного Законом и сводной бюджетной росписью (24,1 тысяч рублей)), фактические поступления выше плановых на 5,3 тысяч рублей.

II. В доходной части бюджета также учитываются следующие доходы:

1) Денежные взыскания, налагаемые в возмещение ущерба, причиненного в результате незаконного или нецелевого использования бюджетных средств (в части территориальных фондов ОМС), в сумме 1 700,7 тысяч рублей, (194,1% от плана, утвержденного Законом и сводной бюджетной росписью (876,3 тысяч рублей)), фактические поступления выше плановых на 824,4 тысяч рублей, в том числе:

- возврат медицинскими организациями средств ФФОМС, направленных на реализацию региональной программы модернизации здравоохранения и использованных нецелевым образом, в сумме 1 097,3 тысяч рублей;

- средства, полученные медицинскими организациями за оказание дополнительной медицинской помощи участковыми специалистами и использованные нецелевым образом, в сумме 11,8 тысяч рублей;

- средства на проведение дополнительной диспансеризации работающих граждан, необоснованно полученные медицинскими организациями, в сумме 417,8 тысяч рублей;

- средства на проведение диспансеризации детей-сирот, необоснованно полученные медицинскими организациями, в сумме 173,8 тысяч рублей.

2) Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования Томской области на единовременные выплаты медицинским работникам, в сумме 25 000 тысяч рублей (100,0% от плана, утвержденного Законом и сводной бюджетной росписью).

3) Прочие поступления от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба, зачисляемые в бюджеты ТФОМС, в размере 78,7 тысяч рублей (100,0% от плана, утвержденного Законом и сводной бюджетной росписью).

4) Доход от поступления неиспользованных средств от Департамента здравоохранения Томской области на единовременные выплаты медицинским работникам в связи с расторжением договоров с медицинскими работниками, в размере 1 616,7 тысяч рублей, (135,9% от плана, утвержденного Законом и сводной бюджетной росписью (1 189,5 тысяч рублей)), фактические поступления выше плановых на 427,2 тысяч рублей;

5) Осуществлен возврат средств в бюджет Федерального фонда ОМС, в размере 3 011,5 тысяч рублей, (137,3% от плана, утвержденного Законом и сводной бюджетной росписью (2 193,1 тысяч рублей)), фактический возврат выше планового на 818,4 тысяч рублей, в том числе в части:

- средств ФФОМС на финансовое обеспечение региональной Программы модернизации здравоохранения Томской области, неиспользованных в 2012 году в размере 54,4 тысяч рублей;

- средств ФФОМС на финансовое обеспечение региональной Программы модернизации здравоохранения Томской области в части материально-технического обеспечения, использованных медицинскими организациями нецелевым образом, в размере 1 176,0 тысяч рублей;

- средств ФФОМС на проведение дополнительной диспансеризации работающих граждан, в сумме 417,8 тысяч рублей;

- средств ФФОМС на проведение диспансеризации пребывающих в стационарных учреждениях детей-сирот и детей, находящихся в трудной жизненной ситуации, использованных медицинскими организациями нецелевым образом, в размере 173,8 тысяч рублей;

- неиспользованных средств ФФОМС на единовременные выплаты медицинским работникам – 1 189,5 тысяч рублей.

6) В областной бюджет осуществлен возврат средств, полученных медицинскими организациями за оказание дополнительной медицинской помощи участковыми специалистами и использованных нецелевым образом в сумме 11,8 тысяч рублей, (203,4% от плана, утвержденного Законом и сводной бюджетной росписью (5,8 тысяч рублей)), фактический возврат выше планового на 6 тысяч рублей.

В общем объеме доходов бюджета на территориальную программу ОМС (11 565 217,4 тысяч рублей) основную долю составили субвенция Федерального фонда ОМС (91,7%), межбюджетные трансферты из областного бюджета составили 6,4%.

Исполнение бюджета Фонда по расходам

Расходная часть бюджета Фонда исполнена за 2014 год в сумме **11 566 265,6 тысяч рублей** (99,6 % от плана, утвержденного Законом и бюджетной росписью (11 613 743,5 тысяч рублей)).

I. Расходы на территориальную программу ОМС составили 11 541 265,6 тысяч рублей (99,6% от плана) всего, из них:

1) Расходы на финансирование территориальной программы ОМС произведены в размере 11 469 574,8 тысяч рублей (99,6% от плана) всего,

в том числе:

- 10 890 317,1 тысяч рублей – расходы на финансирование страховых медицинских организаций для оплаты медицинских услуг по территориальной программе ОМС;

- 108 445,9 тысяч рублей – средства на финансирование расходов на ведение дела СМО, перечисленные по установленному нормативу (1%);

- 195 166,9 тысяч рублей – расходы на оплату за лечение застрахованных по ОМС жителей других субъектов Российской Федерации в медицинских учреждениях Томской области за счет нормированного страхового запаса Фонда;

- 123 384,4 тысяч рублей – расходы на оплату медицинской помощи, оказанной жителям Томской области за пределами территории страхования за счет нормированного страхового запаса Фонда;

- 152 260,5 тысяч рублей – расходы на оплату счетов медицинских организаций из нормированного страхового запаса в виде дополнительного финансирования страховых медицинских организаций при недостатке средств по подушевым нормативам.

2) На выполнение управленческих функций Фондом израсходовано за отчетный период 71 690,8 тысяч рублей или 100,0% от плана.

Нормированный страховой запас сформирован в размере 472 885,8 тысяч рублей согласно статье 7 Закона и израсходован в сумме 470 811,8 тысяч рублей, в соответствии с обязательствами Фонда по оплате медицинской помощи.

В целом расходы на территориальную программу ОМС сложились ниже доходов на территориальную программу ОМС на сумму 23 951,8 тысяч рублей, в связи с установленным порядком расчётов за оказанную медицинскую помощь, согласно которому окончательный расчет за декабрь 2014 года осуществлен в январе 2015 года.

II. Расходы на единовременные выплаты медицинским работникам составили 25 000 тысяч рублей (100 % плана).

Остаток средств на 1 января 2015 на счетах Фонда составил 89 888,5 тысяч рублей (304,8% от установленного плана), в том числе:

- 89 461,3 тысяч рублей - остаток средств на финансирование территориальной программы ОМС, в том числе средства нормированного страхового запаса – 2 074,0 тысяч рублей;

- 427,2 тысяч рублей – единовременные компенсационные выплаты, возвращенные медицинскими работниками, расторгнувшими договор до истечения установленного срока, и подлежащие возврату в бюджет Федерального фонда ОМС.

Финансирование областной Программы ОМС

Финансирование территориальной программы ОМС осуществлялось в соответствии с постановлением Администрации Томской области от 25.12.2013 № 572а «Об утверждении областной Программы государственных гарантий оказания гражданам Российской Федерации бесплатной медицинской помощи на территории Томской области на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов».

В целях обеспечения реализации областной Программы ОМС, Фонд своевременно производил финансирование страховых медицинских организаций по утвержденным в установленном порядке дифференцированным подушевым нормативам, осуществлял расчеты с территориальными фондами других субъектов РФ по оплате медицинской помощи, оказанной гражданам за пределами территории страхования, перечислял в медицинские организации Томской области средства за лечение жителей других субъектов РФ.

На основании статьи 7 Закона в бюджете Фонда был сформирован нормированный страховой запас (далее – НСЗ) в размере 472 885,8 тысяч рублей, в том числе за счет средств, поступивших на финансирование территориальной программы ОМС, в сумме 301 207,4 тысяч рублей и средств, полученных из бюджетов других территориальных фондов ОМС, в сумме

171 678,4 тысяч рублей. С учетом произведенных за счет средств НСЗ расходов (470 811,8 тысяч рублей), остаток НСЗ по состоянию на 01.01.2015 составил 2 074,0 тысяч рублей.

За 2014 год общий объем финансирования страховых медицинских организаций (далее – СМО), включая средства на ведение дела СМО и средства на оплату медицинской помощи, составил 11 151 023,5 тысяч рублей. Оплата медицинской помощи, оказанной по территориальной программе ОМС, осуществлялась СМО и Фондом согласно действующему порядку и в соответствии с Тарифным соглашением на оплату медицинской помощи по ОМС на территории Томской области на 2014 год от 07.02.2014 (с последующими изменениями).

В течение 2014 года несколько раз осуществлялась корректировка тарифов по решениям Комиссии по разработке территориальной программы обязательного медицинского страхования в Томской области, в том числе, во исполнение Указа Президента РФ от 07.05.2012 № 597 (далее - Указ) с целью увеличения с 1 августа заработной платы отдельным категориям работников здравоохранения. Объем средств, направленных на реализацию Указа в 2014 году, составил 200,9 млн.рублей в соответствии с «дорожной картой», утвержденной распоряжением Администрации Томской области от 01.03.2013 № 142-ра.

Организация обязательного медицинского страхования на территории Томской области в 2014 году

Численность застрахованных в Томской области по состоянию на 01.01.2014 года составила 1 039 750 граждан, что на 0,6% превышает численность застрахованных в 2013 году (1 033 196 чел.). Охват страхованием жителей Томской области составляет 97,2%. 10 076 жителей других субъектов РФ выбрали Томскую область в качестве территории страхования (в 2013 году – 10 874 человек).

В реализации областной Программы ОМС в 2014 году участвовали 3 страховые медицинские организации и 103 медицинские организации, из них 19 учреждений впервые осуществляли деятельность в системе ОМС (в 2013 году – 7). В 2015 году в программе ОМС участвуют 102 медицинские организации.

В 2014 году стационарную помощь в системе ОМС оказывали 52 стационара, из них 38 областных, 9 федеральных и 5 частных медицинских организаций.

Оплата стационарной медицинской помощи осуществлялась преимущественно по клинко-статистическим группам (исключение составила высокотехнологичная медицинская помощь, оплачиваемая по финансовым нормативам).

Всего в отчетном году в стационарах выполнено и оплачено по клинко-статистическим группам 185 090 законченных случаев на общую сумму 5,2 млрд. рублей. Бесплатно получили медицинскую помощь 137 844 человека.

С 2014 года в систему ОМС включена высокотехнологичная медицинская помощь (далее - ВМП). За 2014 год ВМП оказана в 657 случаях на сумму 89 млн. рублей. Выполнение годового плана составило 96%.

Долечивание (реабилитация) после стационарного лечения в санаторно-курортных учреждениях в течение 2014 года осуществляли 3 медицинских организации. Фактическое количество законченных случаев составило 1 030 случаев на сумму 33,5 млн. рублей, что выше объемов 2013 года в 1,2 раза (828 случаев на 29,4 млн. рублей).

За 2014 год было оказано 494 случая транслюминальной баллонной ангиопластики и стентирования коронарных артерий на сумму 87,5 млн. рублей, что в 1,8 раз больше, чем в 2013 г. (269 з/с на сумму 47,5 млн. рублей).

В 2,5 раза увеличился объем операций с использованием имплантов при переломах бедренной и плечевой кости, всего оплачено 305 случаев на сумму 36,5 млн. рублей (в 2013 году – 121 случай на сумму 15,9 млн. рублей).

Медицинскую помощь в дневных стационарах всех типов получили 43 058 человек. Всего за счет средств ОМС оплачено 51 402 законченных случая, что в 1,1 раза больше, чем в 2013 г. (45277 з/с) на сумму 827,6 млн. рублей, что в 3,8 раза больше, чем в 2013 г. (216,4 млн. рублей).

В условиях дневного стационара за счет средств ОМС оплачивались случаи экстракорпорального оплодотворения (далее – ЭКО). Было выполнено 119 случаев ЭКО на сумму 18 млн. рублей, что в 2 раза больше, чем в 2013 г. (59 случаев на сумму 7,6 млн. рублей).

В отчетном году амбулаторные медицинские организации посетило 9,4 млн. граждан, что на 2% больше, чем в 2013 году. Увеличение количества обратившихся граждан вызвано проведением диспансеризации и профилактических медицинских осмотров, организованных по месту получения медико-санитарной медицинской помощи.

В 2014 году в проведении диспансеризации взрослого населения и профилактических осмотров приняли участие 38 медицинских организаций.

Всего в 2014 году диспансеризацию и профилактические медицинские осмотры прошли 169 083 человека, что составило 16,3% от общего числа застрахованных граждан старше 18 лет. В том числе 160 316 человек (100,2% от годового плана) прошли диспансеризацию; 8 767 человек (103% от годового плана) прошли профилактические медицинские осмотры. Фактическая стоимость диспансеризации составила 264 млн. руб., профилактических осмотров взрослого населения 5,3 млн. руб., что составляет 94% и 101% от годового плана соответственно.

В 2014 году в диспансеризации детей-сирот и детей, находящихся в трудной жизненной ситуации, приняли участие 19 медицинских организаций. Численность подлежащих диспансеризации детей-сирот составила 2 964 человека. Диспансеризацию прошли 2 949 человек, из них: 1 855 мальчиков и 1 094 девочки.

Средняя стоимость одного законченного случая составила 3 614,9 рублей. Сумма перечисленных средств в медицинские организации за 2014 год составила 10,7 млн. рублей. План диспансеризации данной категории детей-сирот ежегодно выполняется практически на 100%.

В 2014 проводилась диспансеризация детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, в том числе усыновленных (удочеренных), принятых под опеку (попечительство) в приемную или патронатную семью. В 2014 году диспансеризацию прошли 4 017 детей-сирот (94,3% от годового плана). Фактическая стоимость составила 15,7 млн. рублей.

Медицинские осмотры в отчетном году прошли 105 901 несовершеннолетних детей, что составило 101,3% от годового плана. Фактическая стоимость составила 59,8 млн. рублей, из них: профилактические осмотры – 29,5 млн. рублей, предварительные осмотры – 11,09 млн. рублей, периодические осмотры – 29,3 млн. рублей.

В 2014 году количество вызовов по скорой медицинской помощи составило 368 589, в том числе в 86 случаях на сумму 6,1 млн. рублей проведен тромболитизис, оплачиваемый за счет ОМС со 2-го полугодия 2014 года.

По сравнению с 2013 годом произошло существенное увеличение количества проведенных дорогостоящих исследований:

1. Магнитно-резонансная томография – 11 638 случаев на сумму 32,2 млн.рублей (в 2013 году - 7 157 случаев на сумму 16,1 млн. рублей). Увеличение в 1,6 раз.
2. Компьютерная томография – 626 случаев на сумму 0,96 млн. рублей (2013 г. - 348 случаев на сумму 0,25 млн. рублей). Увеличение в 1,8 раз.
3. Спиральная компьютерная томография – 1 282 случая на сумму 3,3 млн.рублей (2013 г. - 341 случай на сумму 0,4 млн. рублей). Увеличение в 3,7 раз.

Кроме этого, в 2014 г. было проведено 1 156 случаев коронарентрикулографии на сумму 17,3 млн. рублей (в 2013г. – 1 498 случаев на сумму 21,27 млн. рублей).

Работа по защите прав застрахованных граждан

За отчетный 2014 год Фондом и СМО рассмотрено 300 637 обращений граждан, что в 1,3 раза больше, чем в 2013 году (239 576).

Наибольшее количество обращений (71%) было обусловлено вопросом обеспечения полисом ОМС единого образца. В 2014 году для граждан Томской области из Московской типографии Гознака поступило более 256,6 тысяч полисов обязательного медицинского страхования единого образца, что почти в 1,2 раза больше показателей 2013 года (211,4 тыс.). Для

удобства застрахованных лиц в 2014 году осуществляли деятельность 40 представителей СМО в двадцати пяти медицинских организациях.

Другие виды консультаций застрахованных лиц составили:

- организация работы медицинских учреждений (10%);
- выбор медицинской организации (12%).

Кроме того, застрахованные лица обращались за разъяснениями о реализации права на выбор медицинской организации и страховой медицинской организации.

В 2014 году произошло снижение количества жалоб на взимание денежных средств. Всего в 2014 году по этому поводу поступило 359 обращений (2013 году – 466). Обоснованными признаны 243 жалобы (в 2013 году – 347). По сравнению с 2013 годом количество обоснованных жалоб на взимание денежных средств снизилось в 1,4 раза. Общая сумма возмещения составила 805,5 тыс. рублей (в 2013 году – 1,27 млн. рублей).

Снижение количества числа обоснованных жалоб стало возможным благодаря информационно-разъяснительной работе Фонда и СМО.

В 2014 году Фондом и СМО было издано более 500 тысяч информационных печатных материалов, в том числе:

- буклет «Памятка иностранному гражданину о получении полиса ОМС»;
- буклет «Как правильно вызвать скорую медицинскую помощь»;
- буклет «Памятка владельцу полиса обязательного медицинского страхования»;
- листовка «Памятка школьнику о выборе медицинской организации»;
- буклет «Памятка о прохождении диспансеризации определенных групп взрослого населения».

Кроме того, было опубликовано 29 статей в газетах «Томские новости», «Ваши личные финансы», выступления на ТВ – 26, на радио – 3.

Также, за 2014 год было проведено 113 встреч с коллективами застрахованных и 53 - с коллективами медработников, в том числе в 6 районах Томской области (Тегульдетский, Чаинский, Кожевниковский, Верхнекетский, Молчановский районы, г.Стрежевой).

Фонд проводит регулярное информирование и репосты в социальных сетях (Facebook, Twitter, ВКонтакте), которые читают не менее 900 человек.

Интересуясь своими правами, жители Томской области обращаются в Фонд и СМО как на «горячую линию», так и по сети Интернет. Всего за 2014 год специалистами Фонда и СМО было принято 24 755 обращений (за 2013 год - 24 948).

Организация контроля объемов, сроков, условий и качества медицинской помощи

Количество медико-экономических экспертиз, проведенных СМО и Фондом, в 2014 году составило 70 745 (в 2013 году – 56 188), т.е. отмечено увеличение количества МЭЭ в 1,3 раза.

Количество установленных нарушений в 2014 году составило 13 660 (в 2013 году – 9 031), т.е. возросло в 1,5 раза.

На первом месте - дефекты оформления первичной медицинской документации – 78,5% (в 2013 году - 68,3%). Необходимо отметить, что большая часть дефектов по оформлению медицинской документации выявлена в амбулаторном звене.

В 2014 году наибольшее количество нарушений - 80,9% (в 2013 году – 78,5%) выявлено при оказании амбулаторной медицинской помощи, что обусловлено увеличением объема МЭЭ этого вида медицинской помощи в 1,3 раза. При том, что количество установленных нарушений возросло в 1,5 раза, суммы финансовых санкций по результатам МЭЭ увеличились в 3,9 раз.

Сумма, не подлежащая оплате МО в результате предъявленных санкций за нарушения, выявленные в результате МЭЭ, составила 31,3 млн. рублей (в 2013 году – 8,1 млн. рублей).

Количество экспертиз качества медицинской помощи, проведенных СМО и Фондом в 2014 году, составило 41 723 (в 2013 году - 32 411), т.е. отмечено увеличение количества ЭКМП в 1,3 раза. Из них 76,0% составили плановые экспертизы (в 2013 году – 80,7%), в числе которых 83,9% - это тематические экспертизы (в 2013 году – 52,1%).

В 2014 году отмечено увеличение в 1,3 раза количества ЭКМП, в сравнении с 2013 годом, обусловленное увеличением объема счетов, принятых к оплате по каждому виду медицинской помощи.

По результатам проведения ЭКМП было выявлено 21 248 нарушений, что в 1,6 раза больше, чем в 2013 году (13 081).

В структуре нарушений, выявленных в медицинских организациях, преобладали:

- нарушения, связанные с оказанием медицинской помощи – 15 045 (70,8%), (в 2013 году – 9 632 (73,6%)), рост общего количества установленных нарушений в 1,6 раз,
- дефекты оформления медицинской документации – 6 039 (28,4%), (в 2013 году – 3 389 (25,9%)), рост количества нарушений в 1,8 раз.

По результатам контроля качества медицинской помощи сумма, не подлежащая оплате МО в результате предъявления санкций за нарушения, выявленные при проведении ЭКМП, составила 34,7 млн. рублей, что в 1,5 раза больше 2013 года – 22,9 млн. рублей.

По результатам реэкспертиз вследствие не выявленных либо неправильно установленных СМО кодов нарушений при экспертизах, денежные средства в сумме 1,8 млн. рублей подлежат возврату в бюджет Фонда.

В 2014 году в Фонд поступила 251 претензия (в 2013 году - 327) от медицинских организаций по результатам экспертизы, проведенной СМО. Комиссией Фонда по рассмотрению претензий медицинских организаций (далее – Комиссия) рассмотрено 204 претензии (2013 г. – 323), не рассмотрены 47 претензий из-за не предоставления необходимых документов и нарушения сроков.

Признано обоснованными 129 претензий или 63,2% (2013 г. – 50,5%), необоснованными – 75 претензий или 36,8% (2013 г. – 49,2%). Таким образом, число обоснованных претензий в 2014 году обусловлено тем, что медицинские организации стали обосновывать претензии по результатам экспертизы СМО более аргументированно.

В ходе реэкспертизы Фонда выявлено 183 нарушения (в 2013 г. – 289).

По решению Комиссии по результатам реэкспертиз по претензиям медицинских организаций вследствие не выявленных либо неправильно установленных СМО кодов нарушений при экспертизах, денежные средства в сумме 186 тыс. рублей подлежат возврату в бюджет Фонда.

Контрольно-ревизионная работа ТФОМС Томской области в 2014 году

За 2014 год было проведено 123 контрольных мероприятия, из которых: 23 комплексные проверки медицинских организаций, 3 комплексных проверки СМО, 81 тематическая проверка медицинских организаций, 16 тематических проверок СМО.

По результатам проверок выявлены факты нарушения законодательства об обязательном медицинском страховании, нецелевого и неправомерного использования средств ОМС в 23 медицинских организациях.

Сумма нецелевого использования средств ОМС, выявленная по результатам проверок 2014 года, составила 21 782,9 тыс. рублей.

Директор



В.Г. Козлов

ИНФОРМАЦИЯ
об исполнении бюджета Территориального фонда
обязательного медицинского страхования Томской области
за 1 квартал 2015 года

1. Исполнение бюджета по доходам:

Коды бюджетной классификации Российской Федерации	Наименование доходов	Утверждено на 2015 год Законом Томской области от 30.12.2014 № 192-ОЗ (тыс. рублей)	Кассовое исполнение за 1 квартал 2015 года (тыс. рублей)	% исполнения
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	2 400,0	872,7	36,4%
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	12 580 738,5	3 145 184,7	25,0%
395 2 02 05999 09 0000 151	Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования	165 523,4	40 808,0	24,7%
395 1 13 02999 09 0000 130	Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов территориальных фондов обязательного медицинского страхования	0,0	249,8	
395 1 16 32000 09 0000 140	Денежные взыскания, налагаемые в возмещение ущерба, причиненного в результате незаконного нецелевого использования бюджетных средств (в части территориальных фондов обязательного медицинского страхования)	0,0	1 630,4	
395 1 16 90090 09 0000 140	Прочие поступления от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба, зачисляемые в бюджеты территориальных фондов обязательного медицинского страхования	0,0	271,1	
395 2 19 06080 09 0000 151	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	0,0	-559,3	
000 1 00 00000 00 0000 000	ВСЕГО ДОХОДОВ	12 748 661,9	3 188 457,4	25,0%

2. Исполнение бюджета по расходам:

Наименование расходов	Коды бюджетной классификации РФ					Утверждено на 2015 год Законом Томской области от 30.12.2014 № 192-ОЗ (тыс. рублей)	Кассовое исполнение за 1 квартал 2015 года (тыс. рублей)	% исполнения
	Мин	Рз	ПР	ЦСР	ВР			
Общегосударственные вопросы	395	1	0			75 562,1	11 284,0	14,9%
Другие общегосударственные вопросы	395	01	13			75 562,1	11 284,0	14,9%
Выполнение функций аппаратами государственных внебюджетных фондов Российской Федерации	395	01	13	73 2 0000		75 562,1	11 284,0	14,9%
Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) государственных учреждений	395	01	13	73 2 0059		75 562,1	11 284,0	14,9%
Расходы на выплату персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	395	01	13	73 2 00 59	100	62 248,6	9 614,3	15,4%
Расходы на выплаты персоналу государственных внебюджетных фондов	395	01	13	73 2 00 59	140	62 248,6	9 614,3	15,4%
Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд	395	01	13	73 2 00 59	200	13 293,5	1 660,3	12,5%
Иные бюджетные ассигнования	395	01	13	7320059	800	20,0	9,4	47,0%
Уплата налогов, сборов и иных платежей	395	01	13	7320059	850	20,0	9,4	47,0%
Здравоохранение	395	09	00			12 673 099,8	2 415 256,8	19,1%
Другие вопросы в области здравоохранения	395	09	09			12 673 099,8	2 415 256,8	19,1%
Реализаций государственных функций в области социальной политики	395	09	09	73 1 0000		12 673 099,8	2 415 256,8	19,1%
Финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования на территориях субъектов Российской Федерации в рамках реализации государственных функций в области социальной политики по непрограммным направлениям деятельности органов управления государственных внебюджетных фондов Российской Федерации	395	09	09	73 1 50 93		12 673 099,8	2 415 256,8	19,1%
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	395	09	09	73 1 50 93	300	12 524 908,0	2 383 021,9	19,0%
Приобретение товаров, работ, услуг в пользу граждан в целях их социального обеспечения	395	09	09	73 1 50 93	323	12 524 908,0	2 383 021,9	19,0%
Перечисление другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (в части межтерриториальных расчётов)	395	09	09	7315093	580	148 191,8	32 234,9	21,8%
ВСЕГО РАСХОДОВ	395					12 748 661,9	2 426 540,8	19,0%

3. Исполнение бюджета по источникам внутреннего финансирования дефицита бюджета:

Коды бюджетной классификации Российской Федерации	Наименование источника средств	Утверждено на 2015 год Законом Томской области от 30.12.2014 № 192-ОЗ (тыс. рублей)	Кассовое исполнение за 1 квартал 2015 года (тыс. рублей)	% исполнения
	Остатки средств на начало года	3 163,8	3 163,8	100%
395 01 05 02 01 09 0000 510	Увеличение прочих остатков денежных средств бюджетов территориальных фондов обязательного медицинского страхования	0,0	848 641,3	
395 01 05 02 01 09 0000 610	Уменьшение прочих остатков денежных средств бюджетов территориальных фондов обязательного медицинского страхования	0,0	0,0	
	Остатки средств на конец года	3 163,8	851 805,1	26923%
000 01 00 00 00 00 0000 000	Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета	0,0	-848 641,3	

СПРАВКА
об исполнении плана по доходам и расходам бюджета ТФОМС Томской области за 1 квартал 2015 года

Наименование показателей	План (согласно бюджетной росписи) на 1 квартал 2015 года (тыс. руб.)	Кассовое исполнение за 1 квартал 2015 года (тыс. рублей)	% исполнения плана	отклонение от плановых показателей (тыс. руб.)
<i>Остаток на начало года</i>	3 163,8	89 888,5	2 841,2	86 724,7
Доходы всего	3 186 865,4	3 188 457,4	100,0	1 592,0
Доходы на территориальную программу ОМС- всего, в том числе:	3 146 057,4	3 147 977,7	100,1	1 920,3
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	872,7	872,7	100,0	0,0
Субвенции бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования на выполнение переданных органам государственной власти субъектов Российской Федерации полномочий Российской Федерации в сфере обязательного медицинского страхования	3 145 184,7	3 145 184,7	100,0	0,0
Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования	40 808,0	40 808,0	100,0	0,0
Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов территориальных фондов обязательного медицинского страхования	0,0	249,8		249,8
Денежные взыскания, налагаемые в возмещение ущерба, причиненного в результате незаконного или нецелевого использования бюджетных средств (в части территориальных фондов ОМС)	0,0	1 630,4		1630,4
<i>в том числе:</i>				
<i>Доходы, направляемые на финансирование территориальной программы ОМС</i>	0,0	1 411,0		1411,0
<i>Прочие доходы</i>	0,0	219,4		219,4
Прочие поступления от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба	0,0	271,1		271,1
<i>в том числе:</i>				
<i>доходы, направляемые на финансирование территориальной программы ОМС</i>	0,0	271,1		271,1
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	0,0	- 559,3		-559,3
<i>в том числе:</i>				
<i>Возврат в ФФОМС неиспользованной в 2014 году субвенции на ТП</i>	0,0	- 11,6		-11,6
Расходы, всего	2 426 540,8	2 426 540,8	100,0	0,0
Расходы на финансирование территориальной программы ОМС- всего, в том числе:	2 386 438,3	2 386 438,3	100,0	0,0
Расходы на выполнение управленческих функций Фондом	11 284,0	11 284,0	100,0	0,0
Расходы на выполнение территориальной программы ОМС- всего, в том числе:	2 375 154,3	2 375 154,3	100,0	0,0
Финансирование СМО (для оплаты мед услуг и ведение дела СМО)	2 307 763,4	2 307 763,4	100,0	0,0
<i>в том числе:</i>				
<i>Финансирование СМО для оплаты мед услуг</i>	2 283 014,1	2 283 014,1	100,0	0,0
<i>Расходы на ведение дела СМО</i>	24 749,3	24 749,3	100,0	0,0
НСЗ всего	107 493,40	107 493,40	100,0	0,0
<i>в том числе:</i>				
<i>Перечисление другим бюджетам бюджетной системы РФ (в части межтерриториальных расчётов)</i>	32 234,9	32 234,9	100,0	0,0
<i>Расходы на оплату за лечение жителей других субъектов РФ в медицинских организациях Томской области</i>	40 102,5	40 102,5	100,0	0,0
<i>НСЗ на обеспечение фин. устойчивости</i>	35 156,0	35 156,0	100,0	0,0
Остаток средств на конец периода	763 488,4	851 805,1	111,6	88 316,7

**Пояснительная записка
к информации об исполнении бюджета
Территориального фонда обязательного медицинского страхования Томской области
за первый квартал 2015 года**

Информация об исполнении бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Томской области (далее – Фонд) согласована решением Правления Фонда от 06.04.2015 года.

Исполнение плана по доходам и расходам за 1 квартал 2015 года представлено в Приложении №1 к пояснительной записке.

Остаток средств на 1 января 2015 на счетах Фонда составил 89 888,5 тысяч рублей, в том числе:

- 89 461,3 тысяч рублей - остаток средств на финансирование территориальной программы ОМС;

- 427,2 тысяч рублей – единовременные компенсационные выплаты, возвращенные медицинскими работниками, расторгнувшими договор до истечения установленного срока, и подлежащие возврату в бюджет Федерального фонда ОМС.

Исполнение бюджета Фонда по доходам

За отчетный период бюджет Фонда по доходам исполнен на **25,0% от годового плана или 100,0% от плана на 1 квартал 2015 года и составил 3 188 457,4 тысяч рублей.**

Из общей суммы доходов:

I. Доходы на территориальную программу ОМС составили 3 147 977,7 тысяч рублей (25,0% от годового плана или 100,1% от плана на 1 квартал),

в том числе:

1. Субвенции бюджетам территориальных фондов ОМС на выполнение переданных органам государственной власти субъектов Российской Федерации полномочий в сфере ОМС поступили в сумме 3 145 184,7 тысяч рублей, что составило 25,0% от годового плана или 100,0% от плана на 1 квартал;

2. Денежные взыскания (штрафы) и иные суммы, взыскиваемые с лиц, виновных в совершении преступлений, и в возмещение ущерба имуществу, зачисляемые в бюджеты территориальных фондов ОМС, поступили в размере 872,7 тысяч рублей (36,4% от годового плана или 100,0% от плана на 1 квартал).

3. Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов территориальных фондов обязательного медицинского страхования в виде штрафных санкций от медицинских организаций и страховых медицинских организаций по актам реэкспертизы поступили в сумме 249,8 тысяч рублей.

4. Денежные взыскания, налагаемые в возмещение ущерба, причиненного в результате незаконного или нецелевого использования бюджетных средств (в части территориальных фондов ОМС), направляемые на финансирование территориальной программы ОМС, поступили в сумме 1 411,0 тысяч рублей.

5. Прочие поступления от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба, зачисляемые в бюджеты территориальных фондов ОМС и направляемые на финансирование территориальной программы ОМС, поступили в сумме 271,1 тысяч рублей.

6. В соответствии с частью 5 статьи 242 Бюджетного кодекса РФ осуществлен возврат в бюджет Федерального фонда ОМС неиспользованной в 2014 году субвенции на территориальную программу ОМС в сумме 11,6 тысяч рублей.

II. По другим показателям доходной части бюджета результаты исполнения за первый квартал следующие:

1. Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования из бюджетов других территориальных фондов ОМС, поступили в сумме 40 808,0 тысяч рублей, что составило 24,7% от годового плана или 100,0% от плана на 1 квартал.

2. Денежные взыскания, налагаемые в возмещение ущерба, причиненного в результате незаконного или нецелевого использования бюджетных средств (в части территориальных фондов ОМС) в виде возврата медицинскими организациями средств ФФОМС, направленных на реализацию региональной программы модернизации здравоохранения и использованных нецелевым образом, поступили в сумме 219,4 тысяч рублей.

3. Осуществлён возврат средств в бюджет Федерального фонда ОМС, в размере 547,7 тысяч рублей, в том числе в части:

- средств ФФОМС на финансовое обеспечение региональной Программы модернизации здравоохранения Томской области в части материально-технического обеспечения, использованных медицинскими организациями нецелевым образом, в размере 120,5 тысяч рублей;

- неиспользованных средств ФФОМС на единовременные выплаты медицинским работникам, в размере 427,2 тысяч рублей.

В целом, план 1 квартала по доходам бюджета Фонда перевыполнен на 1 592,0 тысяч рублей, в основном за счёт возврата от медицинских организаций средств ОМС, использованных нецелевым образом.

Исполнение бюджета Фонда по расходам

За отчетный период бюджет Фонда по расходам в целом исполнен в сумме **2 426 540,8 тысяч рублей**, что составило **19,0%** от годового плана или **100,0%** от плана на 1 квартал 2015 года.

Из общей суммы расходов:

I. Расходы на финансирование территориальной программы ОМС составили 2 386 438,3 тысяч рублей (19,0% от годового плана или 100,0% от плана на 1 квартал) всего,

из них:

1. На выполнение управленческих функций Фондом израсходовано за отчетный период 11 284,0 тысяч рублей (14,9% от годового плана или 100,0% от плана на 1 квартал).

2. Расходы на выполнение территориальной программы ОМС произведены в размере 2 375 154,3 тысяч рублей (19,0% от годового плана или 100,0% от плана на 1 квартал), в том числе:

- 2 283 014,1 тысяч рублей расходы на финансирование СМО для оплаты медицинской помощи по территориальной программе ОМС (19,3% от годового плана или 100,0% от плана на 1 квартал);

- 24 749,3 тысяч рублей (20,9% от годового плана или 100,0% от плана на 1 квартал) – средства на ведение дела СМО;

- 32 234,9 тысяч рублей (21,8% от годового плана или 100,0% от плана на 1 квартал) – расходы на оплату за лечение застрахованных жителей Томской области, оказанное за пределами территории страхования;

- 35 156,0 тысяч рублей (8,7% от годового плана или 100,0% от плана на 1 квартал) – средства нормированного страхового запаса Фонда на обеспечение финансовой устойчивости.

В целом, расходы на территориальную программу сложились ниже доходов на эти же цели на сумму 761 539,4 тысяч рублей в связи с соблюдением порядка оплаты медицинской помощи в сфере обязательного медицинского страхования, установленного федеральными нормативно-правовыми актами. В первом квартале осуществлён окончательный расчёт за оказанную медицинскую помощь в 2014 году, оплачена медицинская помощь за январь-

февраль, перечислены авансы за март 2015 года, в размере 50% от среднемесячной оплаты медицинской помощи. Окончательный расчёт за март будет произведён в апреле 2015 года в установленные сроки.

II. К другим показателям расходной части бюджета относятся расходы на оплату за лечение застрахованных по ОМС жителей других субъектов Российской Федерации в медицинских организациях Томской области, составившие 40 102,5 тысяч рублей (24,2% от годового плана или 100,0% от плана на 1 квартал).

Остаток средств на счетах Фонда по состоянию на 01.04.2015 – 851 805,1 тысяч рублей, в том числе:

- 851 000,8 тысяч рублей - остаток средств на финансирование территориальной программы ОМС;

- 705,4 тысяч рублей – остаток средств прочих межбюджетных трансфертов, поступивших от других территориальных фондов ОМС;

- 98,9 тысяч рублей – остаток средств, использованный нецелевым образом медицинскими организациями в рамках региональной программы модернизации здравоохранения, подлежащий возврату в бюджет Федерального фонда ОМС.

Директор ТФОМС Томской области



В.Г. Козлов



**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@tfoms.tomsk.ru, http://www.tfoms.tomsk.ru
ОКПО 24630970, ОГРН 10270000873789,
ИНН/КПП 7017001421/701701001

№ _____

**ВЫПИСКА ИЗ РЕШЕНИЯ
Правления Территориального фонда
обязательного медицинского страхования Томской области
от 06.04.2015 года**

1. О рассмотрении проекта закона Томской области «Об исполнении бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Томской области за 2014 год».

ПРАВЛЕНИЕ РЕШИЛО:

Согласовать проект закона Томской области «Об исполнении бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Томской области за 2014 год» (Приложение №1).

Председатель Правления

Секретарь Правления

Ч.М. Акатаев

Д.Н. Калюта