##### **Пояснительная записка**

##### **к проекту областного закона «Об исполнении бюджета**

##### **Территориального фонда обязательного медицинского**

##### **страхования Ростовской области за 2023 год»**

##### В соответствии с требованиями статьи 11 Областного законаот 03.08.2007 № 743-ЗС «О бюджетном процессе в Ростовской области» вносится на рассмотрение Законодательного Собрания Ростовской области отчет об исполнении бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Ростовской области (далее – ТФОМС Ростовской области) за 2023 год, подготовленный в форме проекта областного закона.

#####  В целом доходная часть бюджета ТФОМС Ростовской области в 2023 году исполнена в сумме 66 714 217,7 тыс. рублей (101,1% от запланированного), по сравнению с 2022 годом увеличилась на 12,9 %.

В разрезе доходов сложилось следующее выполнение плана:

1) налоговые и неналоговые доходы бюджета ТФОМС Ростовской области исполнены в сумме 243 822,1 тыс. рублей, или 112,8% от утвержденного годового планового показателя, из них:

а) по прочим доходам от компенсации затрат бюджетов территориальных фондов обязательного медицинского страхования в бюджет поступило
34 500,1 тыс. рублей, что на 23,2% больше утвержденного плана;

б) по доходам от штрафов, санкций, возмещение ущерба – 209 322,0 тыс. рублей, или 111,3 % от годового планового показателя, основным источником которых является поступление средств от финансовых санкций от страховых медицинских организаций по результатам проведенных ими экспертиз для формирования средств нормированного страхового запаса ТФОМС Ростовской области на финансовое обеспечение мероприятий по организации дополнительного профессионального образования медицинских работников по программам повышения квалификации, а также по приобретению и проведению ремонта медицинского оборудования;

2) по доходам от возврата остатков субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет поступило
4 130,6 тыс. рублей или 126,5 % от запланированного (возврат единовременных компенсационных выплат медицинским работникам в связи с прекращением трудовых договоров с медицинскими работниками, возврат межбюджетных трансфертов прошлых лет);

3) по возврату остатков субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет осуществлен возврат в сумме 203 617,1 тыс. рублей (из них возврат остатков: неиспользованных субвенций прошлых лет, единовременных компенсационных выплат медицинским работникам в бюджет Федерального фонда обязательного медицинского страхования (далее – ФОМС), а также возврат остатков субвенций прошлых лет из бюджета ТФОМС Ростовской области в бюджеты территориальных фондов обязательного медицинского страхования других субъектов Российской Федерации);

4) по межбюджетным трансфертам доходы сложились в сумме 66 669 882,1 тыс. рублей, из них:

а) субвенции из бюджета ФОМС, направляемые в бюджет ТФОМС Ростовской области на финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования в сумме 64 664 383,5 тыс. рублей или 100,0 % от запланированного (на 12,8% больше субвенции, поступившей в 2022 году);

б) межбюджетные трансферты, в виде межтерриториальных расчетов с ТФОМС других субъектов Российской Федерации за медицинскую помощь, оказанную медицинскими организациями Ростовской области лицам, застрахованным за пределами территории субъекта Российской Федерации, в которой выдан полис обязательного медицинского страхования в сумме 1 883 524,2 тыс. рублей или 163,8 % от запланированного. В связи с тем, что в декабре 2023 года поступили межбюджетные трансферты в бюджет ТФОМС Ростовской области в сумме 757 802,7 тыс. рублей на дополнительное финансовое обеспечение медицинской помощи, в рамках реализации территориальных программ обязательного медицинского страхования в 2023 году для выполнения Указа Президента Российской Федерации №597 в части выплат на заработную плату медицинских работников;

в) межбюджетные трансферты на финансовое обеспечение формирования нормированного страхового запаса территориального фонда обязательного медицинского страхования (софинансирование расходов медицинских организаций на оплату труда врачей и среднего медицинского персонала) в сумме 121 798,0 тыс. рублей или 97,4% от годового планового показателя;

г) межбюджетные трансферты на финансовое обеспечение осуществления денежных выплат стимулирующего характера медицинским работникам за выявление онкологических заболеваний в ходе проведения диспансеризации и профилактических медицинских осмотров населения – 176,4 тыс. рублей или 50,0% от годового планового показателя.

В 2023 году расходы бюджета ТФОМС Ростовской области составили 66 323 163,1 тыс. рублей (или 98,3% от запланированного), из них:

1. на финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования в Ростовской области, осуществляемое за счет субвенции из бюджета ФОМС направлено 61 219 619,2 тыс. рублей или 98,7% от запланированного. По сравнению с аналогичным периодом 2022 года средств направлено на 11,9 % больше;

2) на финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования в части окончательного расчета оплаты с медицинскими организациями на оказание медицинской помощи за декабрь 2022 года направлено 286 361,3 тыс. рублей или 100% от годовых бюджетных назначений;

3) на финансовое обеспечение медицинской помощи за пролеченных жителей в Ростовской области из других субъектов Российской Федерации направлено 1 115 499,1 тыс. рублей или 79,1 % от запланированного (на 2,2 % меньше, чем в 2022 году);

4) на межбюджетные трансферты бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования (расходы по межтерриториальным расчетам на оплату медицинской помощи жителям Ростовской области, пролеченных в других регионах Российской Федерации) направлено 2 024 667,4 тыс. рублей или 98,5 % от запланированного (на 11,3 % больше, чем в 2022 году);

5) на финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования для софинансирования расходов медицинских организаций на оплату труда врачей и среднего медицинского персонала направлено 121 740,5 тыс. рублей, в соответствии с предоставленными заявками медицинских организаций, согласованных с Министерством здравоохранения Ростовской области. Процент исполнения по программе «Софинансирование» в 2023 году составил 100,0 % от общей суммы запланированных на эти цели средств;

6) на финансовое обеспечение осуществления денежных выплат стимулирующего характера медицинским работникам за выявление онкологических заболеваний в ходе проведения диспансеризации и профилактических медицинских осмотров населения направлено 1,2 тыс. рублей;

7) на финансовое обеспечение мероприятий по приобретению и проведению ремонта медицинского оборудования за счет средств нормированного страхового запаса ТФОМС Ростовской области направлено 197 842,3 тыс. рублей или 82,4% от запланированного. Остаток, образовавшийся в связи с неполным использованием указанных средств, направляется на завершение расчетов в 2024 году на те же цели в соответствии с планом мероприятий, утвержденным на 2024 год;

8) на финансовое обеспечение выполнения своих функций ТФОМС Ростовской области направили 599 629,5 тыс. рублей или 98,9 % от запланированных на эти цели средств;

9) на дополнительное финансовое обеспечение медицинской помощи, оказанной лицам, застрахованным по обязательному медицинскому страхованию, в рамках реализации территориальных программ обязательного медицинского страхования в 2023 году направлено 757 802,7 тыс. рублей в соответствии с распоряжением Правительства Российской Федерации от 23.11.2023 №3308-р в части выплат на заработную плату медицинских работников в соответствии с Указом Президента Российской Федерации №597.

Остаток средств ТФОМС Ростовской области по состоянию на 01.01.2024 года на счете бюджета в органе Федерального казначейства сложился в сумме 391 054,6 тыс. рублей.

Обязательства по договорам финансирования обязательного медицинского страхования в 2023 году выполнены в полном объеме.

Директор ТФОМС

Ростовской области М.О. Григорьев