



ЗАКОНОДАТЕЛЬНОЕ СОБРАНИЕ ПЕРМСКОГО КРАЯ

АППАРАТ ЗАКОНОДАТЕЛЬНОГО СОБРАНИЯ

Управление аналитической и законотворческой деятельности

АНАЛИТИЧЕСКАЯ ЗАПИСКА

к проекту закона Пермского края "О внесении изменений в Закон Пермского края "О бюджете Территориального фонда обязательного медицинского страхования Пермского края на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов"

04.06.2013

№ 90

Аналитическая записка подготовлена по поручению первого заместителя председателя Законодательного Собрания Пермского края Папкова И.В. от 07.05.2013 № 1685-13/07 на основе законопроекта и материалов к нему, поступивших с письмом губернатора Пермского края Басаргина В.Ф. от 06.05.2013 № СЭД-01-29-594.

Представленным на рассмотрение законопроектом вносятся изменения в Закон Пермского края от 19.12.2012 № 142-ПК «О бюджете Территориального фонда обязательного медицинского страхования Пермского края на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов» (далее – Закон о бюджете ТФОМС ПК).

Актуальность рассмотрения предлагаемого законопроекта обусловлена необходимостью уточнения параметров бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Пермского края (далее – ТФОМС ПК).

Предлагаемые изменения в Закон о бюджете ТФОМС ПК сводятся к следующему.

1. В соответствии с представленным законопроектом предлагается утвердить бюджет ТФОМС ПК на 2013 год по **доходам** в объеме 20 428,2 млн.рублей с увеличением на **679,7** млн.рублей, или на 3,4%.

1.1. Увеличение доходов предусматривается в основном за счет **безвозмездных поступлений** - на 653,3 млн.рублей, или на 3,3% по сравнению с запланированным объемом (приложение 1), в том числе:

- из Федерального фонда обязательного медицинского страхования (далее – ФФОМС) на 421,7 млн.рублей, или на 2,3%, на предоставление:

- субвенций на выполнение преданных органам государственной власти субъектов РФ полномочий РФ в сфере обязательного медицинского страхования - 370,6 млн.рублей, с увеличением на 2%;

- межбюджетных трансфертов на единовременные компенсационные выплаты медицинским работникам¹ - 49,0 млн.рублей;
- субсидий на проведение дополнительной диспансеризации работающих граждан² - 2,0 млн.рублей;

Включение вышеуказанных сумм субсидий в доход бюджета ТФОМС ПК необходимо для завершения расчетов с медицинскими организациями за 2012 год.

- из бюджета Пермского края межбюджетных трансфертов на дополнительное финансовое обеспечение реализации территориальной программы ОМС в части базовой программы ОМС на 325,4 млн.рублей (увеличивается на 29,3%) и обеспечение дополнительных видов и условий оказания медицинской помощи, не установленных базовой программой ОМС на 6,9 млн.рублей (2,2%);

1.2. Предусматривается по отдельным статьям **налоговых и неналоговых доходов** увеличение на 26,4 млн.рублей, или на 42% по сравнению с запланированными объемами, а именно:

- штрафы, санкции, возмещение ущерба на сумму 12,4 млн.рублей;

Сумма поступлений штрафов, санкций, возмещения ущерба рассчитана с учетом прогнозируемого поступления.

- доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности на сумму 9,2 млн.рублей, от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства - 4,3 млн.рублей;

Доходы от размещения временно свободных средств в сумме 9,2 млн.рублей запланированы на основании договоров, заключенных с ОАО Банк Москвы, ОАО Инвестторгбанк, ОАО Московский кредитный банк, ОАО Промсвязьбанк.

По статье доходов от оказания платных услуг (работ) и от компенсации затрат государства в сумме 4,3 млн.рублей отражен остаток неиспользованных медицинскими организациями средств, предусмотренных на финансовое обеспечение дополнительной медицинской помощи, оказываемой врачами терапевтами, педиатрами участковыми, врачами общей практики (семейными врачами), медицинскими сестрами участковыми врачей терапевтов, педиатров участковых, врачей общей практики (семейных врачей) за 2012 год.

- налоги на совокупный доход в сумме 0,2 млн.рублей;
- задолженность и перерасчеты по отменным налогам, сборам и иным обязательным платежам 0,3 млн.рублей;

¹ Распоряжение Правительства Российской Федерации от 28.12.2012 № 2587-р «Распределение в 2013 году иных межбюджетных трансфертов из бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования».

² Постановление Правительства Российской Федерации от 31.12.2010 № 1228 «О порядке предоставления из бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования субсидий бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования на проведение дополнительной диспансеризации работающих граждан».

Поступление налогов на совокупный доход, погашение задолженности и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам соответствуют поступлению указанных доходов за январь-февраль 2013 года.

1.3. Кроме того, предусматриваются поступления доходов бюджетов бюджетной системы РФ от возврата бюджетами бюджетной системы РФ и организациями остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение в сумме 2,0 млн.рублей.

1.4. Общий объем доходов сформирован с учетом **возврата в ФФОМС** остатков прошлых лет субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение в сумме 102,7 млн.рублей.

2. За счет увеличения доходной части бюджета и уменьшения остатков средств на счетах ТФОМС ПК предлагается утвердить **расходы** на 2013 год в сумме 22 072,0 млн.рублей с увеличением на 2 069,5 млн.рублей, или на 10,3% от утвержденного бюджета ТФОМС ПК (приложение 2).

2.1. По основному направлению деятельности ТФОМС ПК – **выполнение территориальной программы ОМС** предусматривается увеличение в сумме 1841,0 млн.рублей, или на 9,2%, в том числе **дополнительно из бюджета Пермского края** выделено 316,7 млн.рублей на финансовое обеспечение дополнительных видов и условий оказания медицинской помощи, не установленных базовой программой ОМС.

Средства будут направлены на:

- оплату медицинской помощи в сумме 1 649,7 млн.рублей;
Указанное изменение предусматривает увеличение тарифов на медицинские услуги по ОМС в части расходов по оплате труда с начислениями в связи с выполнением Указа Президента Российской Федерации от 07.05.2012 № 597;
- увеличение затрат на ведение дела страховых медицинских организаций (далее – СМО) – 16,5 млн.рублей при сохранении без изменений нормативов в размере одного процента от суммы средств, поступивших в СМО по дифференцированным подушевым нормативам;
- увеличение нормированного страхового запаса (далее – НСЗ) – 174,8 млн.рублей;

Согласно пояснительной записки увеличение расходов на ведение дела СМО связано с увеличением расходов на оплату медицинской помощи, увеличение размера НСЗ связано с прогнозируемым ростом расходов по межтерриториальным расчетам за оказанную медицинскую помощь населению Пермского края на территориях других субъектов Российской Федерации. В соответствии с утвержденным бюджетом ТФОМС ПК размер НСЗ на 2013 год сформирован в сумме 925,0 млн.рублей, что составляет 53,6% среднемесячного поступления средств в бюджет ТФОМС ПК на финансирование территориальной программы ОМС.

2.2. **Увеличение** расходов по статье «Аппараты органов управления государственных внебюджетных фондов» составило 2,9 млн.рублей, или 2,8%.

Из пояснительной записки следует, что увеличение расходов по этой статье связано с финансированием мероприятий по подготовке и переподготовке кадров для осуществления деятельности в сфере ОМС – 0,2 млн.рублей, оплатой двух договоров на доработку комплексной информационной системы ОМС, заключенных в 2012 году – 0,2 млн.рублей, на оплату услуг экспертов по оценке качества медицинской помощи и обеспечения условий для проведения реэкспертиз качества медицинской помощи и целевых экспертиз качества медицинской помощи – 2,5 млн.рублей.

2.3. Предусматриваются расходы **на завершение расчетов** с медицинскими организациями, проводившими в 2012 году диспансеризацию пребывающих в стационарных учреждениях детей-сирот и детей, находящихся в трудной жизненной ситуации в сумме 0,04 млн.рублей и дополнительную диспансеризацию работающих граждан в сумме 3,1 млн.рублей.

2.4. Предусматриваются расходы на **единовременные компенсационные выплаты медицинским** работникам³ в сумме 49,0 млн.рублей в соответствии с планируемыми поступлениями.

В 2013 году осуществляются единовременные компенсационные выплаты медицинским работникам в возрасте до 35 лет, прибывшим в 2013 году после окончания образовательного учреждения высшего профессионального образования на работу в сельский населенный пункт либо рабочий поселок или переехавшим на работу в сельский населенный пункт либо рабочий поселок из другого населенного пункта и заключившим с уполномоченным органом исполнительной власти субъекта Российской Федерации договор, в размере одного миллиона рублей на одного указанного медицинского работника. Финансовое обеспечение единовременных компенсационных выплат медицинским работникам в 2013 году осуществляется в равных долях за счет иных межбюджетных трансфертов, предоставляемых бюджету территориального фонда из бюджета Федерального фонда в соответствии с федеральным законом о бюджете Федерального фонда на очередной финансовый год и на плановый период, и средств бюджетов субъектов Российской Федерации.

2.5. На реализацию **Программы модернизации здравоохранения Пермского края** в части внедрения стандартов медицинской помощи, повышения доступности амбулаторной медицинской помощи предлагается направить остатки средств, неиспользованных на эти цели в 2012 году, в сумме 173,5 млн.рублей.

³ Пункт 12.1 статья 51 Федеральный закон от 29.11.2010 № 326-ФЗ «Об обязательном медицинском страховании в Российской Федерации».

3. **Дефицит** бюджета ТФОМС ПК на 2013 год предлагается увеличить на 1 389,9 млн.рублей и утвердить его в размере 1 643,8 млн.рублей. Согласно пояснительной записки источником финансирования дефицита бюджета ТФОМС ПК будут являться остатки средств на счетах ТФОМС ПК в объеме 2 649,7 млн.рублей.

4. Одновременно законопроектом предусматривается уточнение основных характеристик бюджета ТФОМС ПК на **плановый период** 2014 и 2015 годов (приложение 3).

Предлагается увеличить доходную и расходную части бюджета ТФОМС ПК в **2014** году на 132,3 млн.рублей и утвердить их соответственно в суммах по 22 290,6 млн.рублей.

На **2015** год предлагается увеличить плановые назначения по доходам и расходам на 160,2 млн.рублей и утвердить их объемы в размерах 27 981,9 млн.рублей.

Доходы бюджета ТФОМС ПК в плановом периоде предполагается увеличить за счет межбюджетных трансфертов из бюджета Пермского края на дополнительное финансовое обеспечение реализации территориальной программы ОМС в части базовой программы ОМС и направить на увеличение расходов по территориальной программе ОМС в части оплаты объемов медицинской помощи.

Принятие законопроекта будет иметь **положительные социальные последствия**, поскольку вносимые изменения приводят действующий закон в соответствие с объемами финансирования из федерального бюджета и бюджета Пермского края, и направлены на обеспечение доступности и качества оказания медицинской помощи населению.

Начальник управления,
государственный советник
Пермского края 2 класса

М.Ю.Кужельная

