



**ГУБЕРНАТОР
ЯРОСЛАВСКОЙ ОБЛАСТИ**

Советская пл., д. 3, г. Ярославль, 150000
Телефоны (4852) 72-82-53, 78-60-03
Факс (4852) 73-05-65
e-mail: gubern@yarregion.ru

Председателю
Ярославской областной Думы

М.В. Боровицкому

01.11.2023 № ИХ.01-9913/2023

На № _____ от _____

О законодательной инициативе

Уважаемый Михаил Васильевич!

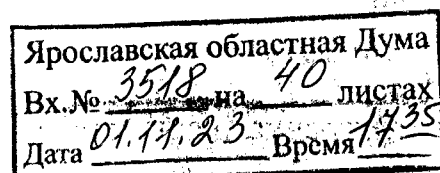
В соответствии со статьей 27 Устава Ярославской области вношу в Ярославскую областную Думу проект закона Ярославской области «О бюджете Территориального фонда обязательного медицинского страхования Ярославской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» с документами и материалами, необходимыми для его рассмотрения.

Официальным представителем Губернатора области по указанному законопроекту назначен директор Территориального фонда обязательного медицинского страхования Ярославской области Д.В. Смыслова.

Приложение: на 39 л. в 1 экз.

С уважением,

М.Я. Евраев





ЗАКОН ЯРОСЛАВСКОЙ ОБЛАСТИ

О бюджете Территориального фонда обязательного медицинского страхования Ярославской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов

Принят Ярославской областной Думой
« _____ » _____ 2023 года

Статья 1. Основные характеристики бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Ярославской области

1. Утвердить основные характеристики бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Ярославской области (далее – Фонд) на 2024 год:

1) прогнозируемый общий объем доходов бюджета Фонда в сумме 23 681 817 500,00 рубля, в том числе за счет межбюджетных трансфертов, получаемых из бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования (далее – ФОМС) в сумме 22 833 021 900,00 рубля и бюджетов других территориальных фондов обязательного медицинского страхования в сумме 785 438 500,00 рубля;

2) общий объем расходов бюджета Фонда в сумме 23 681 817 500,00 рубля, в том числе межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам других территориальных фондов обязательного медицинского страхования в сумме 951 241 500,00 рубля.

2. Утвердить основные характеристики бюджета Фонда на плановый период 2025 и 2026 годов:

1) прогнозируемый общий объем доходов бюджета Фонда на 2025 год в сумме 25 102 232 300,00 рубля, в том числе за счет межбюджетных трансфертов, получаемых из бюджета ФОМС в сумме 24 415 449 300,00 рубля и бюджетов других территориальных фондов обязательного медицинского страхования в сумме 615 377 400,00 рубля, и на 2026 год в сумме 26 766 438 800,00 рубля, в том числе за счет межбюджетных трансфертов, получаемых из бюджета ФОМС в сумме 26 047 279 800,00 рубля и бюджетов

других территориальных фондов обязательного медицинского страхования в сумме 642 590 600,00 рубля;

2) общий объем расходов бюджета Фонда на 2025 год в сумме 25 102 232 300,00 рубля, в том числе межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам других территориальных фондов обязательного медицинского страхования в сумме 815 123 100,00 рубля, и на 2026 год в сумме 26 766 438 800,00 рубля, в том числе межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам других территориальных фондов обязательного медицинского страхования в сумме 869 736 300,00 рубля.

Статья 2. Доходы бюджета Фонда

Утвердить доходы бюджета Фонда в соответствии с классификацией доходов бюджетов:

- 1) на 2024 год согласно приложению 1 к настоящему Закону;
- 2) на плановый период 2025 и 2026 годов согласно приложению 2 к настоящему Закону.

Статья 3. Распределение бюджетных ассигнований бюджета Фонда

Утвердить распределение бюджетных ассигнований бюджета Фонда по разделам и подразделам, целевым статьям и группам видов расходов классификации расходов бюджетов:

- 1) на 2024 год согласно приложению 3 к настоящему Закону;
- 2) на плановый период 2025 и 2026 годов согласно приложению 4 к настоящему Закону.

Статья 4. Межбюджетные трансферты бюджету Фонда

Утвердить распределение межбюджетных трансфертов, получаемых из бюджета ФОМС и бюджетов других территориальных фондов обязательного медицинского страхования:

- 1) на 2024 год согласно приложению 5 к настоящему Закону;
- 2) на плановый период 2025 и 2026 годов согласно приложению 6 к настоящему Закону.

Статья 5. Нормированный страховой запас Фонда

1. Для обеспечения финансовой устойчивости системы обязательного медицинского страхования утвердить нормированный страховой запас Фонда на 2024 год в сумме 2 193 557 900,00 рубля, на 2025 год в сумме 1 922 520 000,00 рубля и на 2026 год в сумме 2 037 806 100,00 рубля.

2. Установить, что средства нормированного страхового запаса Фонда используются на:

- 1) дополнительное финансовое обеспечение реализации территориальной программы обязательного медицинского страхования;
- 2) расчеты за медицинскую помощь, оказанную застрахованным лицам за пределами территории субъекта Российской Федерации, в котором выдан полис обязательного медицинского страхования;

3) финансовое обеспечение мероприятий по организации дополнительного профессионального образования медицинских работников по программам повышения квалификации, а также по приобретению и проведению ремонта медицинского оборудования (далее – финансовое обеспечение мероприятий);

4) софинансирование расходов медицинских организаций на оплату труда врачей и среднего медицинского персонала.

Статья 6. Особенности исполнения бюджета Фонда

1. В соответствии с пунктом 8 статьи 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации и частью 3 статьи 16² Закона Ярославской области от 26.06.2008 № 28-з «О бюджетном процессе» установить, что основаниями для внесения в 2024 году изменений в сводную бюджетную роспись бюджета Фонда являются:

1) использование остатков по состоянию на 1 января 2024 года средств:

а) штрафов, пеней, неустоек, в том числе поступивших в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года (за исключением средств, поступивших на формирование нормированного страхового запаса Фонда в соответствии с частью 6³ статьи 26 Федерального закона от 29 ноября 2010 года № 326-ФЗ «Об обязательном медицинском страховании в Российской Федерации» (далее – Федеральный закон «Об обязательном медицинском страховании в Российской Федерации»), направляемых в 2024 году на дополнительное финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования на территории Ярославской области;

б) неналоговых доходов бюджета Фонда, поступивших на формирование нормированного страхового запаса Фонда в соответствии с частью 6³ статьи 26 Федерального закона «Об обязательном медицинском страховании в Российской Федерации», направляемых в 2024 году на финансовое обеспечение мероприятий;

в) денежных взысканий, налагаемых в возмещение ущерба, причиненного в результате незаконного или нецелевого использования медицинскими организациями средств нормированного страхового запаса Фонда, сформированного за счет средств неналоговых доходов в соответствии с частью 6³ статьи 26 Федерального закона «Об обязательном медицинском страховании в Российской Федерации», направляемых в 2024 году на финансовое обеспечение мероприятий;

г) субвенции из бюджета ФОМС (за исключением средств, поступивших на формирование нормированного страхового запаса Фонда в соответствии с частью 6³ статьи 26 Федерального закона «Об обязательном медицинском страховании в Российской Федерации»), перечисленных Фондом в бюджет ФОМС и возвращенных ФОМС в бюджет Фонда в 2024 году после принятия решения о наличии в них потребности, направляемых в 2024 году на финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования на территории Ярославской области в части реализации территориальной программы обязательного медицинского страхования;

д) нормированного страхового запаса Фонда, сформированного в соответствии с частью 6³ статьи 26 Федерального закона «Об обязательном медицинском страховании в Российской Федерации» за счет средств субвенции из бюджета ФОМС, перечисленных Фондом в бюджет ФОМС и возвращенных ФОМС в бюджет Фонда в 2024 году после принятия решения о наличии в них потребности, направляемых в 2024 году на финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования на территории Ярославской области в части финансового обеспечения мероприятий;

2) поступление в 2024 году доходов сверх объемов, утвержденных настоящим Законом:

а) штрафов, пеней, неустоек, в том числе поступивших в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года (за исключением средств, поступивших на формирование нормированного страхового запаса Фонда в соответствии с частью 6³ статьи 26 Федерального закона «Об обязательном медицинском страховании в Российской Федерации»), направляемых в 2024 году на дополнительное финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования на территории Ярославской области;

б) межбюджетных трансфертов, полученных Фондом от других территориальных фондов обязательного медицинского страхования в качестве возмещения затрат по оплате стоимости медицинской помощи, оказанной медицинскими организациями, участвующими в реализации территориальной программы обязательного медицинского страхования Ярославской области, лицам, застрахованным за пределами территории Ярославской области, источником которых являлись средства:

субвенций бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования на финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования на территориях субъектов Российской Федерации, направляемых в 2024 году на финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования на территории Ярославской области в части расходов на оплату медицинской помощи, оказанной застрахованным лицам за пределами территории субъекта Российской Федерации, в котором выдан полис обязательного медицинского страхования;

иных межбюджетных трансфертов, передаваемых бюджетам других территориальных фондов обязательного медицинского страхования из бюджетов субъектов Российской Федерации, а также неналоговых доходов бюджетов территориальных фондов обязательного медицинского страхования других субъектов Российской Федерации, направляемых в 2024 году на финансовое обеспечение расходов на оплату медицинской помощи, оказанной застрахованным лицам за пределами территории субъекта Российской Федерации, в котором выдан полис обязательного медицинского страхования;

иных межбюджетных трансфертов, передаваемых бюджетам других территориальных фондов обязательного медицинского страхования,

источником финансового обеспечения которых являлись бюджетные ассигнования резервного фонда Правительства Российской Федерации и бюджета ФОМС, направляемых в 2024 году по соответствующей целевой статье расходов в части расходов на оплату медицинской помощи, оказанной застрахованным лицам за пределами территории субъекта Российской Федерации, в котором выдан полис обязательного медицинского страхования;

3) перераспределение бюджетных ассигнований в ходе исполнения бюджета Фонда в текущем финансовом году между группами видов расходов в пределах общего объема бюджетных ассигнований, предусмотренных по соответствующей целевой статье расходов в разделах «Здравоохранение» и «Общегосударственные вопросы».

2. Иные межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования (имеющие целевое назначение), источником финансового обеспечения которых являлись бюджетные ассигнования резервного фонда Правительства Российской Федерации и бюджета ФОМС, не являются источником расходов бюджета Фонда на ведение дела по обязательному медицинскому страхованию страховыми медицинскими организациями.

Статья 7. Норматив расходов на ведение дела по обязательному медицинскому страхованию

Установить для страховых медицинских организаций, участвующих в реализации территориальной программы обязательного медицинского страхования Ярославской области, норматив расходов на ведение дела по обязательному медицинскому страхованию в размере 0,9 процента от суммы средств, поступивших в страховую медицинскую организацию по дифференцированным подушевым нормативам.

Статья 8. Вступление в силу настоящего Закона

Настоящий Закон вступает в силу с 1 января 2024 года.

Губернатор
Ярославской области

М.Я. Евраев

« _____ » _____ 2023 г.

№ _____

Доходы
бюджета Территориального фонда обязательного
медицинского страхования Ярославской области на 2024 год
в соответствии с классификацией доходов бюджетов

Код бюджетной классификации Российской Федерации	Наименование дохода	Сумма (руб.)
Доходы, всего		23 681 817 500,00
000 1 00 00000 00 0000 000	Налоговые и неналоговые доходы	63 357 100,00
000 1 13 00000 00 0000 000	Доходы от оказания плат- ных услуг и компенсации затрат государства	59 344 800,00
000 1 13 02000 00 0000 130	Доходы от компенсации за- трат государства	59 344 800,00
000 1 13 02990 00 0000 130	Прочие доходы от компен- сации затрат государства	59 344 800,00
395 1 13 02999 09 0000 130	Прочие доходы от компен- сации затрат бюджетов территориальных фондов обязательного медицин- ского страхования	59 344 800,00
000 1 16 00000 00 0000 000	Штрафы, санкции, возме- щение ущерба	4 012 300,00
000 1 16 07000 00 0000 140	Штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или не- надлежащего исполнения обязательств перед государ- ственным (муниципальным) органом, органом управле- ния государственным вне- бюджетным фондом, казен- ным учреждением, Цен- тральным банком Россий- ской Федерации, иной орга- низацией, действующей от	4 012 300,00

	имени Российской Федерации	
000 1 16 07010 00 0000 140	Штрафы, неустойки, пени, уплаченные в случае просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных государственным (муниципальным) контрактом	5 600,00
395 1 16 07010 09 0000 140	<i>Штрафы, неустойки, пени, уплаченные в случае просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных государственным контрактом, заключенным территориальным фондом обязательного медицинского страхования</i>	5 600,00
000 1 16 07090 00 0000 140	Иные штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед государственным (муниципальным) органом, казенным учреждением, Центральным банком Российской Федерации, государственной корпорацией	4 006 700,00
395 1 16 07090 09 0000 140	<i>Иные штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед территориальным фондом обязательного медицинского страхования</i>	4 006 700,00
000 2 00 00000 00 0000 000	Безвозмездные поступления	23 618 460 400,00
000 2 02 00000 00 0000 000	<i>Безвозмездные поступления от других бюджетов</i>	23 618 460 400,00

	<i>бюджетной системы Российской Федерации</i>	
000 2 02 50000 00 0000 150	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам государственных внебюджетных фондов	23 618 460 400,00
395 2 02 55093 09 0000 150	<i>Субвенции бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования на финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования на территориях субъектов Российской Федерации</i>	22 833 021 900,00
000 2 02 59999 00 0000 150	Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам государственных внебюджетных фондов	785 438 500,00
395 2 02 59999 09 0000 150	<i>Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования</i>	785 438 500,00

Доходы
бюджета Территориального фонда обязательного медицинского
страхования Ярославской области на плановый период 2025 и 2026 годов
в соответствии с классификацией доходов бюджетов

Код бюджетной классификации Российской Федерации	Наименование дохода	Сумма на 2025 год (руб.)	Сумма на 2026 год (руб.)
		25 102 232 300,00	26 766 438 800,00
Доходы, всего			
000 1 00 00000 00 0000 000	Налоговые и неналоговые доходы	71 405 600,00	76 568 400,00
000 1 13 00000 00 0000 000	<i>Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства</i>	67 256 600,00	72 454 500,00
000 1 13 02000 00 0000 130	Доходы от компенсации затрат государства	67 256 600,00	72 454 500,00
000 1 13 02990 00 0000 130	Прочие доходы от компенсации затрат государства	67 256 600,00	72 454 500,00
395 1 13 02999 09 0000 130	<i>Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов территориальных фондов обязательного медицинского страхования</i>	67 256 600,00	72 454 500,00
000 1 16 00000 00 0000 000	Штрафы, санкции, возмещение ущерба	4 149 000,00	4 113 900,00
000 1 16 07000 00 0000 140	Штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в	4 149 000,00	4 113 900,00

	случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед государственным (муниципальным) органом, органом управления государственным внебюджетным фондом, казенным учреждением, Центральным банком Российской Федерации, иной организацией, действующей от имени Российской Федерации		
000 1 16 07010 00 0000 140	Штрафы, неустойки, пени, уплаченные в случае просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных государственным (муниципальным) контрактом	2 700,00	2 800,00
395 1 16 07010 09 0000 140	<i>Штрафы, неустойки, пени, уплаченные в случае просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных государственным контрактом, заключенным территориальным фондом обязательного медицинского страхования</i>	2 700,00	2 800,00
000 1 16 07090 00 0000 140	Иные штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед государственным (муниципальным) органом, казенным учреждением, Центральным банком Российской Федерации, государственной корпорацией	4 146 300,00	4 111 100,00

395 1 16 07090 09 0000 140	<i>Иные штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед территориальным фондом обязательного медицинского страхования</i>	4 146 300,00	4 111 100,00
000 2 00 00000 00 0000 000	Безвозмездные поступления	25 030 826 700,00	26 689 870 400,00
000 2 02 00000 00 0000 000	<i>Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации</i>	25 030 826 700,00	26 689 870 400,00
000 2 02 50000 00 0000 150	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам государственных внебюджетных фондов	25 030 826 700,00	26 689 870 400,00
395 2 02 55093 09 0000 150	<i>Субвенции бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования на финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования на территориях субъектов Российской Федерации</i>	24 415 449 300,00	26 047 279 800,00
000 2 02 59999 00 0000 150	Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам государственных внебюджетных фондов	615 377 400,00	642 590 600,00
395 2 02 59999 09 0000 150	<i>Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования</i>	615 377 400,00	642 590 600,00

**Распределение
бюджетных ассигнований бюджета Территориального фонда
обязательного медицинского страхования Ярославской области
по разделам и подразделам, целевым статьям и группам видов расходов
классификации расходов бюджетов на 2024 год**

Наименование	Рз	ПР	ЦСР	ВР	Сумма (руб.)
Территориальный фонд обязательного медицин- ского страхования Яро- славской области					23 681 817 500,00
Общегосударственные вопросы	01	00			158 238 900,00
<i>Другие общегосудар- ственные вопросы</i>	01	13			158 238 900,00
Непрограммные направ- ления деятельности орга- нов управления внебюд- жетных фондов	01	13	73 0 00 00000		158 238 900,00
Выполнение функций ап- паратами внебюджетных фондов	01	13	73 2 00 00000		158 238 900,00
Финансовое обеспечение организации обязатель- ного медицинского стра- хования на территориях субъектов Российской Федерации (Финансовое обеспечение выполнения функций органами управ- ления территориального фонда обязательного ме- дицинского страхования)	01	13	73 2 00 50932		158 238 900,00
<i>Расходы на выплаты пер- соналу в целях обеспече- ния выполнения функций</i>	01	13	73 2 00 50932	100	110 468 000,00

государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами					
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	01	13	73 2 00 50932	200	47 564 900,00
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	01	13	73 2 00 50932	300	30 000,00
Иные бюджетные ассигнования	01	13	73 2 00 50932	800	176 000,00
Здравоохранение	09	00			23 523 578 600,00
Другие вопросы в области здравоохранения	09	09			23 523 578 600,00
Непрограммные направления деятельности органов управления внебюджетных фондов	09	09	73 0 00 00000		23 523 578 600,00
Реализация государственных функций в области социальной политики	09	09	73 1 00 00000		23 523 578 600,00
Финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования на территориях субъектов Российской Федерации (Реализация территориальной программы обязательного медицинского страхования)	09	09	73 1 00 50931		22 674 783 000,00
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	09	09	73 1 00 50931	300	21 723 541 500,00
Межбюджетные трансферты	09	09	73 1 00 50931	500	951 241 500,00
Финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования на территориях субъектов Российской Федерации (Расходы на	09	09	73 1 00 50939		785 438 500,00

оплату медицинской помощи, оказанной застрахованным лицам за пределами территории субъекта Российской Федерации, в котором выдан полис обязательного медицинского страхования)					
<i>Социальное обеспечение и иные выплаты населению</i>	09	09	73 1 00 50939	300	785 438 500,00
Дополнительное финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования на территориях субъектов Российской Федерации	09	09	73 1 00 70280		1 304 000,00
<i>Социальное обеспечение и иные выплаты населению</i>	09	09	73 1 00 70280	300	1 304 000,00
Финансовое обеспечение мероприятий по организации дополнительного профессионального образования медицинских работников по программам повышения квалификации, а также по приобретению и проведению ремонта медицинского оборудования	09	09	73 1 00 70930		62 053 100,00
<i>Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям</i>	09	09	73 1 00 70930	600	62 053 100,00

**Распределение
бюджетных ассигнований бюджета Территориального фонда
обязательного медицинского страхования Ярославской области
по разделам и подразделам, целевым статьям и группам видов
расходов классификации расходов бюджетов
на плановый период 2025 и 2026 годов**

Наименование	Рз	ПР	ЦСР	ВР	Сумма на 2025 год (руб.)	Сумма на 2026 год (руб.)
Территориальный фонд обязательного медицинского страхования Ярославской области					25 102 232 300,00	26 766 438 800,00
Общегосударственные вопросы	01	00			154 664 000,00	157 831 300,00
<i>Другие общегосударственные вопросы</i>	<i>01</i>	<i>13</i>			<i>154 664 000,00</i>	<i>157 831 300,00</i>
Непрограммные направления деятельности органов управления внебюджетных фондов	01	13	73 0 00 00000		154 664 000,00	157 831 300,00
Выполнение функций аппаратами внебюджетных фондов	01	13	73 2 00 00000		154 664 000,00	157 831 300,00
Финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования на территориях субъектов Российской Федерации (Финансовое обеспечение выполнения функций органами управления территориального фонда обязательного медицинского страхования)	01	13	73 2 00 50932		154 664 000,00	157 831 300,00

<i>Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами</i>	01	13	73 2 00 50932	100	110 468 000,00	110 468 000,00
<i>Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд</i>	01	13	73 2 00 50932	200	43 990 000,00	47 157 300,00
<i>Социальное обеспечение и иные выплаты населению</i>	01	13	73 2 00 50932	300	30 000,00	30 000,00
<i>Иные бюджетные ассигнования</i>	01	13	73 2 00 50932	800	176 000,00	176 000,00
Здравоохранение	09	00			24 947 568 300,00	26 608 607 500,00
Другие вопросы в области здравоохранения	09	09			24 947 568 300,00	26 608 607 500,00
<i>Непрограммные направления деятельности органов управления внебюджетных фондов</i>	09	09	73 0 00 00000		24 947 568 300,00	26 608 607 500,00
<i>Реализация государственных функций в области социальной политики</i>	09	09	73 1 00 00000		24 947 568 300,00	26 608 607 500,00
<i>Финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования на территориях субъектов Российской Федерации (Реализация территориальной программы обязательного медицинского страхования)</i>	09	09	73 1 00 50931		24 260 785 300,00	25 889 448 500,00
<i>Социальное обеспечение и иные выплаты населению</i>	09	09	73 1 00 50931	300	23 445 662 200,00	25 019 712 200,00
<i>Межбюджетные трансферты</i>	09	09	73 1 00 50931	500	815 123 100,00	869 736 300,00
<i>Финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования на территориях субъектов Российской Федерации (Расходы на оплату медицинской помощи, оказанной застрахованным лицам за пределами территории субъекта</i>	09	09	73 1 00 50939		615 377 400,00	642 590 600,00

Российской Федерации, в котором выдан полис обязательного медицинского страхования)						
<i>Социальное обеспечение и иные выплаты населению</i>	09	09	73 1 00 50939	300	615 377 400,00	642 590 600,00
Дополнительное финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования на территориях субъектов Российской Федерации	09	09	73 1 00 70280		1 453 800,00	1 435 400,00
<i>Социальное обеспечение и иные выплаты населению</i>	09	09	73 1 00 70280	300	1 453 800,00	1 435 400,00
Финансовое обеспечение мероприятий по организации дополнительного профессионального образования медицинских работников по программам повышения квалификации, а также по приобретению и проведению ремонта медицинского оборудования	09	09	73 1 00 70930		69 951 800,00	75 133 000,00
<i>Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям</i>	09	09	73 1 00 70930	600	69 951 800,00	75 133 000,00

**Распределение
межбюджетных трансфертов, получаемых
из бюджета Федерального фонда обязательного медицинского
страхования и бюджетов других территориальных фондов
обязательного медицинского страхования, на 2024 год**

Наименование	Сумма (руб.)
Межбюджетные трансферты, всего, в том числе:	23 618 460 400,00
<i>за счет средств бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования, в том числе:</i>	<i>22 833 021 900,00</i>
финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования на территориях субъектов Российской Федерации (Реализация территориальной программы обязательного медицинского страхования)	22 674 783 000,00
финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования на территориях субъектов Российской Федерации (Финансовое обеспечение вы- полнения функций органами управления территориаль- ного фонда обязательного медицинского страхования)	158 238 900,00
<i>за счет средств бюджетов других территориальных фондов обязательного медицинского страхования, в том числе:</i>	<i>785 438 500,00</i>
финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования на территориях субъектов Российской Федерации (Расходы на оплату медицин- ской помощи, оказанной застрахованным лицам за пре- делами территории субъекта Российской Федерации, в котором выдан полис обязательного медицинского стра- хования)	785 438 500,00

**Распределение
межбюджетных трансфертов, получаемых
из бюджета Федерального фонда обязательного медицинского
страхования и бюджетов других территориальных
фондов обязательного медицинского страхования,
на плановый период 2025 и 2026 годов**

Наименование	Сумма на 2025 год (руб.)	Сумма на 2026 год (руб.)
Межбюджетные трансферты, всего, в том числе:	25 030 826 700,00	26 689 870 400,00
<i>за счет средств бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования, в том числе:</i>	<i>24 415 449 300,00</i>	<i>26 047 279 800,00</i>
финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхова- ния на территориях субъектов Россий- ской Федерации (Реализация террито- риальной программы обязательного медицинского страхования)	24 260 785 300,00	25 889 448 500,00
финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхова- ния на территориях субъектов Россий- ской Федерации (Финансовое обеспе- чение выполнения функций органами управления территориального фонда обязательного медицинского страхова- ния)	154 664 000,00	157 831 300,00
<i>за счет средств бюджетов других территориальных фондов обяза- тельного медицинского страхования, в том числе:</i>	<i>615 377 400,00</i>	<i>642 590 600,00</i>
финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхова- ния на территориях субъектов Россий- ской Федерации (Расходы на оплату медицинской помощи, оказанной за- страхованным лицам за пределами тер-	615 377 400,00	642 590 600,00

ритории субъекта Российской Федерации, в котором выдан полис обязательного медицинского страхования)		
--	--	--

Пояснительная записка
к проекту закона Ярославской области
«О бюджете Территориального фонда обязательного
медицинского страхования Ярославской области
на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов»

Проект бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Ярославской области (далее – Фонд) разработан в соответствии с положениями Бюджетного кодекса Российской Федерации, Федерального закона от 29.11.2010 № 326-ФЗ «Об обязательном медицинском страховании в Российской Федерации» (далее – Федеральный закон № 326-ФЗ) и иных федеральных законов в целях обеспечения финансовой устойчивости системы обязательного медицинского страхования (далее – ОМС).

Основные характеристики бюджета Фонда на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов сформированы на основании проекта Программы государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской помощи на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов (далее – проект Программы государственных гарантий).

1. Доходы

1.1. Общий объем доходов бюджета Фонда планируется:

- на 2024 год в сумме 23 681 817,5 тыс. рублей (112,3 % к ожидаемым доходам 2023 года);

- на 2025 год в сумме 25 102 232,3 тыс. рублей (106,0 % к 2024 году);

- на 2026 год в сумме 26 766 438,8 тыс. рублей (106,6 % к 2025 году).

1.2. Основным источником доходной части бюджета Фонда в 2024 – 2026 годах является субвенция, предоставляемая Фонду из бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования (далее – Федеральный фонд ОМС) на финансовое обеспечение организации ОМС:

- на 2024 год в сумме 22 833 021,9 тыс. рублей (112,1 % к 2023 году, увеличение на 2 465 279,6 тыс. рублей, 96,4 % в структуре доходов);

- на 2025 год в сумме 24 415 449,3 тыс. рублей (106,9 % к 2024 году, увеличение на 1 582 427,4 тыс. рублей);

- на 2026 год в сумме 26 047 279,8 тыс. рублей (106,7 % к 2025 году, увеличение на 1 631 830,5 тыс. рублей).

Размер субвенции рассчитан в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 05.05.2012 № 462 «О порядке 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 Российской Федерации полномочий Российской Федерации в сфере обязательного медицинского страхования», исходя из:

– норматива финансового обеспечения базовой программы ОМС, установленного в проекте Программы государственных гарантий, в размере 17 932,5 рубля на 1 застрахованное лицо на 2024 год, в размере 19 175,3 рубля

на 2025 год и в размере 20 456,9 рубля на 2026 год. Норматив финансового обеспечения базовой программы ОМС утверждается исходя из федеральных нормативов объемов медицинской помощи и федеральных нормативов стоимости;

– численности застрахованного населения Ярославской области на 01.01.2023 – 1 273 276 человек.

В случае изменения размера нормативов финансового обеспечения базовой программы ОМС размер субвенций из бюджета Федерального фонда ОМС будет уточнен.

1.3. Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджету Фонда (средства, поступающие от других территориальных фондов обязательного медицинского страхования (далее – территориальные фонды ОМС) в качестве возмещения затрат Фонда по оплате медицинским организациям, участвующим в реализации территориальной программы ОМС Ярославской области, медицинской помощи, оказанной лицам, застрахованным на других территориях), составят:

- на 2024 год в сумме 785 438,5 тыс. рублей (111,8 % к ожидаемым доходам 2023 года, 3,3 % в структуре доходов), из них 193 040,3 тыс. рублей – ожидаемые поступления средств в рамках погашения территориальными фондами ОМС других субъектов перед Фондом планируемой задолженности по состоянию на 01.01.2024;

- на 2025 год в сумме 615 377,4 тыс. рублей (78,3 % к 2024 году);

- на 2026 год в сумме 642 590,6 тыс. рублей (104,4 % к 2025 году).

Расчет осуществлялся на основании усреднения годовых объемов поступлений по данному виду доходов за предшествующие годы с учетом динамики роста субвенции из бюджета Федерального фонда ОМС и размеров задолженности территориальных фондов ОМС других субъектов перед Фондом;

1.4. Неналоговые доходы, в том числе:

1) прочие доходы от компенсации затрат бюджетов территориальных фондов обязательного медицинского страхования – средства на формирование нормированного страхового запаса Фонда (далее – НСЗ Фонда) на финансовое обеспечение мероприятий по организации дополнительного профессионального образования медицинских работников по программам повышения квалификации, а также по приобретению и проведению ремонта медицинского оборудования (далее – финансовое обеспечение мероприятий):

- на 2024 год в сумме 59 344,8 тыс. рублей (78,9 % к ожидаемым доходам 2023 года, 0,3 % в структуре доходов);

- на 2025 год в сумме 67 256,6 тыс. рублей (113,3 % к 2024 году);

- на 2026 год в сумме 72 454,5 тыс. рублей (107,7 % к 2025 году).

Средства НСЗ Фонда формируются в соответствии с частью 6³ статьи 26 Федерального закона № 326-ФЗ. Источником формирования средств НСЗ Фонда на финансовое обеспечение мероприятий являются санкции (снятия), применяемые страховыми медицинскими организациями и Фондом к медицинским организациям за нарушения, выявленные при проведении контроля объемов, сроков, качества и условий предоставления медицинской помощи.

Расчет осуществлялся на основании усреднения годовых объемов поступлений по данному виду доходов по результатам проведения экспертиз качества медицинской помощи и медико-экономических экспертиз за предшествующие годы;

2) штрафы, неустойки, пени, уплаченные в случае просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных государственным контрактом, заключенным территориальным фондом обязательного медицинского страхования:

- на 2024 год в сумме 5,6 тыс. рублей;
- на 2025 год в сумме 2,7 тыс. рублей (48,2 % к 2024 году);
- на 2026 год в сумме 2,8 тыс. рублей (103,7 % к 2025 году).

Расчет осуществлялся на основании усреднения годовых объемов поступлений по данному виду доходов за предшествующие годы;

3) иные штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед территориальным фондом обязательного медицинского страхования, запланированы на 2024, 2025 и 2026 годы в сумме 4 006,7 тыс. рублей, 4 146,3 тыс. рублей и 4 111,1 тыс. рублей соответственно, в том числе за счет:

а) средств на формирование НСЗ Фонда на финансовое обеспечение мероприятий от штрафов в размере 25 %:

- на 2024 год – 2 708,3 тыс. рублей (102,9 % к ожидаемым доходам 2023 года);
- на 2025 год – 2 695,2 тыс. рублей (99,5 % к 2024 году);
- на 2026 год – 2 678,5 тыс. рублей (99,4 % к 2025 году).

Средства формируются в соответствии с частью 6³ статьи 26 Федерального закона № 326-ФЗ. Источником формирования средств НСЗ Фонда на финансовое обеспечение мероприятий являются штрафы, применяемые страховыми медицинскими организациями и Фондом к медицинским организациям за нарушения, выявленные при проведении контроля объемов, сроков, качества и условий предоставления медицинской помощи. Расчет осуществлялся на основании усреднения годовых объемов поступлений по данному виду доходов за предшествующие годы;

б) поступления штрафов от страховых медицинских организаций за нарушение обязательств по договорам о финансовом обеспечении ОМС и от медицинских организаций по результатам проведения проверок контрольно-ревизионного отдела Фонда и за нарушение обязательств по договорам на оказание и оплату медицинской помощи по ОМС:

- на 2024 год – 1 298,4 тыс. рублей (83,9 % к ожидаемым доходам 2023 года);
- на 2025 год – 1 451,1 тыс. рублей (111,8 % к 2024 году);
- на 2026 год – 1 432,6 тыс. рублей (98,7 % к 2025 году).

Расчет производился на основании усреднения годовых объемов поступлений по данному виду доходов за предшествующие годы. Средства направляются на реализацию территориальной программы ОМС в рамках базовой программы ОМС.

1.5. В настоящее время Федеральным фондом ОМС до Фонда не доведены бюджетные ассигнования на:

1) софинансирование расходов медицинских организаций на оплату труда врачей и среднего медицинского персонала за счет средств межбюджетных трансфертов из бюджета Федерального фонда ОМС, размер которых в 2023 году составил 45 652,8 тыс. рублей;

2) финансовое обеспечение осуществления денежных выплат стимулирующего характера медицинским работникам за выявление онкологических заболеваний в ходе проведения диспансеризации и профилактических медицинских осмотров населения за счет средств межбюджетных трансфертов из бюджета Федерального фонда ОМС, размер которых в 2023 году составил 261,5 тыс. рублей.

1.6. Межбюджетные трансферты из областного бюджета в бюджет Фонда на 2024 – 2026 годы не предусмотрены.

2. Расходы

2.1. Расходы Фонда на 2024 год запланированы в сумме 23 681 817,5 тыс. рублей (111,1 % к ожидаемым расходам 2023 года), на двухлетний плановый период соответственно 25 102 232,3 тыс. рублей (106,0 % к 2024 году) и 26 766 438,8 тыс. рублей (106,6 % к 2025 году). Доходы и расходы сбалансированы.

Структура расходов бюджета Фонда на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов характеризуется следующими данными:

Показатели	2024 год		2025 год		2026 год	
	тыс. руб.	в % к итогу	тыс. руб.	в % к итогу	тыс. руб.	в % к итогу
Расходы всего, в том числе:	23 681 817,5	100	25 102 232,3	100	26 766 438,8	100
Здравоохранение	23 523 578,6	99,3	24 947 568,3	99,4	26 608 607,5	99,4
Общегосударственные вопросы	158 238,9	0,7	154 664,0	0,6	157 831,3	0,6

2.2. Расходы на выполнение территориальной программы ОМС в рамках базовой программы ОМС за счет средств субвенции из бюджета Федерального фонда ОМС и неналоговых доходов составят:

- на 2024 год в сумме 22 676 087,0 тыс. рублей (111,7 % к ожидаемым расходам 2023 года), в том числе расходы Фонда по оплате медицинской помощи, оказанной застрахованным за пределами Ярославской области – 951 241,5 тыс. рублей (139,8 % к 2023 году), из них 188 731,6 тыс. рублей будут направлены на погашение ожидаемой задолженности Фонда перед территориальными фондами ОМС других субъектов по состоянию на 01.01.2024;

- на 2025 год в сумме 24 262 239,1 тыс. рублей (107,0 % к 2024 году), в том числе расходы Фонда по оплате медицинской помощи, оказанной застрахованным за пределами Ярославской области – 815 123,1 тыс. рублей (85,7 % к 2024 году);

- на 2026 год в сумме 25 890 883,9 тыс. рублей (106,7 % к 2025 году), в том числе расходы Фонда по оплате медицинской помощи, оказанной застрахованным за пределами Ярославской области – 869 736,3 тыс. рублей (106,7 % к 2025 году).

2.3. Расходы Фонда на оплату медицинской помощи, оказанной застрахованным лицам за пределами территории субъекта Российской Федерации, в котором выдан полис обязательного медицинского страхования, (оплата стоимости медицинской помощи, оказанной медицинскими организациями, участвующими в реализации территориальной программы ОМС Ярославской области, лицам, застрахованным за пределами территории Ярославской области) запланированы в соответствии с доходами и составят:

- на 2024 год в сумме 785 438,5 тыс. рублей (111,8 % к ожидаемым расходам 2023 года);

- на 2025 год в сумме 615 377,4 тыс. рублей (78,3 % к 2024 году);

- на 2026 год в сумме 642 590,6 тыс. рублей (104,4 % к 2025 году).

2.4. Расходы на финансовое обеспечение мероприятий запланированы в соответствии с доходами и составят:

- на 2024 год в сумме 62 053,1 тыс. рублей (51,5 % к ожидаемым расходам 2023 года);

- на 2025 год в сумме 69 951,8 тыс. рублей (112,7 % к 2024 году);

- на 2026 год в сумме 75 133,0 тыс. рублей (107,4 % к 2025 году).

Средства предоставляются Фондом медицинским организациям, включенным в план мероприятий, утвержденный министерством здравоохранения Ярославской области, в рамках реализации постановления Правительства Российской Федерации от 26.02.2021 № 273 «Об утверждении Правил использования медицинскими организациями средств нормированного страхового запаса Федерального фонда обязательного медицинского страхования, нормированного страхового запаса территориального фонда обязательного медицинского страхования для финансового обеспечения мероприятий по организации дополнительного профессионального образования медицинских работников по программам повышения квалификации, а также по приобретению и проведению ремонта медицинского оборудования».

2.5. Расходы на обеспечение деятельности Фонда запланированы на 2024, 2025 и 2026 годы в сумме 158 238,9 тыс. рублей, 154 664,0 тыс. рублей и 157 831,3 тыс. рублей соответственно.

Нормативы расходов на обеспечение выполнения Фондом своих функций на 2024 год в соответствии с пунктом 8 части 2 статьи 7 Федерального закона № 326-ФЗ согласованы Федеральным фондом ОМС.

2.6. Норматив на ведение дела для всех страховых медицинских организаций, участвующих в реализации территориальной программы ОМС Яро-

славской области, планируется в размере 0,9 процента от суммы средств, поступивших в страховую медицинскую организацию по дифференцированным подушевым нормативам. Устанавливается, что иные межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам территориальных фондов ОМС (имеющие целевое назначение), источником финансового обеспечения которых являлись бюджетные ассигнования резервного фонда Правительства Российской Федерации и бюджета Федерального фонда ОМС, не являются источником расходов бюджета Фонда на ведение дела по ОМС страховыми медицинскими организациями.

2.7. Для обеспечения финансовой устойчивости системы ОМС запланирован НСЗ Фонда:

- на 2024 год в сумме 2 193 557,9 тыс. рублей, в том числе:

1) для дополнительного финансового обеспечения реализации территориальной программы ОМС – 394 824,8 тыс. рублей;

2) на оплату счетов других территориальных фондов ОМС за оказание медицинской помощи лицам, застрахованным на территории Ярославской области, – 951 241,5 тыс. рублей;

3) на оплату счетов медицинских организаций, участвующих в реализации территориальной программы ОМС Ярославской области, за медицинскую помощь, оказанную гражданам, застрахованным на других территориях, – 785 438,5 тыс. рублей;

4) для финансового обеспечения мероприятий – 62 053,1 тыс. рублей;

- на 2025 год в сумме 1 922 520,0 тыс. рублей, в том числе:

1) для дополнительного финансового обеспечения реализации территориальной программы ОМС – 422 067,7 тыс. рублей;

2) на оплату счетов других территориальных фондов ОМС за оказание медицинской помощи лицам, застрахованным на территории Ярославской области, – 815 123,1 тыс. рублей;

3) на оплату счетов медицинских организаций, участвующих в реализации территориальной программы ОМС Ярославской области, за медицинскую помощь, оказанную гражданам, застрахованным на других территориях, – 615 377,4 тыс. рублей;

4) для финансового обеспечения мероприятий – 69 951,8 тыс. рублей;

- на 2026 год в сумме 2 037 806,1 тыс. рублей, в том числе:

1) для дополнительного финансового обеспечения реализации территориальной программы ОМС – 450 346,2 тыс. рублей;

2) на оплату счетов других территориальных фондов ОМС за оказание медицинской помощи лицам, застрахованным на территории Ярославской области, – 869 736,3 тыс. рублей;

3) на оплату счетов медицинских организаций, участвующих в реализации территориальной программы ОМС Ярославской области, за медицинскую помощь, оказанную гражданам, застрахованным на других территориях, – 642 590,6 тыс. рублей;

4) для финансового обеспечения мероприятий – 75 133,0 тыс. рублей.

Оценка ожидаемого исполнения бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Ярославской области на 2023 год по статьям классификации доходов

(руб.)

Наименование кода дохода	Утверждено Законом ЯО от 23.12.2022 № 77- з (в ред. Закона ЯО от 27.02.2023 № 2-з)	Оценка ожидаемого исполнения на 2023 год
1	2	3
000 1 00 00000 00 0000 000 Налоговые и неналоговые доходы	81 623 000,00	90 954 904,52
000 2 00 00000 00 0000 000 Безвозмездные поступления	20 985 562 053,17	20 996 510 596,65
395 2 02 55093 09 0000 150 Субвенции бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования на финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования на территориях субъектов Российской Федерации	20 367 742 300,00	20 367 742 300,00
395 2 02 55257 09 0000 150 Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования в целях софинансирования расходов медицинских организаций на оплату труда врачей и среднего медицинского персонала	22 524 400,00	45 652 800,00
395 2 02 55258 09 0000 150 Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования на финансовое обеспечение осуществления денежных выплат стимулирующего характера медицинским работникам за выявление онкологических заболеваний в ходе проведения диспансеризации и профилактических медицинских осмотров населения	261 500,00	261 500,00
395 2 02 59999 09 0000 150 Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования	702 461 801,95	702 461 801,95
000 2 18 00000 09 0000 150 Доходы бюджетов территориальных фондов обязательного медицинского страхования от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	0,00	1 704 902,15
000 2 19 00000 09 0000 150 Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов территориальных фондов обязательного медицинского страхования	-107 427 948,78	-121 312 707,45
ВСЕГО ДОХОДОВ	21 067 185 053,17	21 087 465 501,17

Оценка ожидаемого исполнения бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Ярославской области на 2023 год по разделам и подразделам классификации расходов бюджета

(руб.)

Наименование кода расхода	Код бюджетной классификации	Утверждено Законом ЯО от 23.12.2022 № 77-з (в ред. Закона ЯО от 27.02.2023 № 2-з)	Оценка ожидаемого исполнения на 2023 год
1	2	3	4
Общегосударственные вопросы	395 01 00 00 0 00 00000 000	136 952 400,00	136 952 400,00
Другие общегосударственные вопросы	395 01 13 00 0 00 00000 000	136 952 400,00	136 952 400,00
Непрограммные направления деятельности органов управления внебюджетных фондов	395 01 13 73 0 00 00000	136 952 400,00	136 952 400,00
Выполнение функций аппаратами внебюджетных фондов	395 01 13 73 2 00 00000	136 952 400,00	136 952 400,00
Финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования на территориях субъектов Российской Федерации (Финансовое обеспечение выполнения функций органами управления территориального фонда обязательного медицинского страхования)	395 01 13 73 2 00 50932	136 952 400,00	136 952 400,00
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	395 01 13 73 2 00 50932 100	105 236 800,00	110 645 873,00
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	395 01 13 73 2 00 50932 200	31 509 600,00	24 518 277,00
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	395 01 13 73 2 00 50932 300	30 000,00	342 800,00
Иные бюджетные ассигнования	395 01 13 73 2 00 50932 800	176 000,00	1 445 450,00
Здравоохранение	395 09 00 00 0 00 00000 000	21 153 594 362,90	21 173 874 810,90
Другие вопросы в области здравоохранения	395 09 09 00 0 00 00000 000	21 153 594 362,90	21 173 874 810,90
Непрограммные направления деятельности органов управления внебюджетных фондов	395 09 09 73 0 00 00000	21 153 594 362,90	21 173 874 810,90
Реализация государственных функций в области социальной политики	395 09 09 73 1 00 00000	21 153 594 362,90	21 173 874 810,90
Финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования на территориях субъектов Российской Федерации (Реализация территориальной программы обязательного медицинского страхования)	395 09 09 73 1 00 50931	20 303 383 788,55	20 303 383 788,55

1	2	3	4
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	395 09 09 73 1 00 50931 300	19 623 178 688,55	19 623 178 688,55
Межбюджетные трансферты	395 09 09 73 1 00 50931 500	680 205 100,00	680 205 100,00
Финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования на территориях субъектов Российской Федерации (Расходы на оплату медицинской помощи, оказанной застрахованным лицам за пределами территории субъекта Российской Федерации, в котором выдан полис обязательного медицинского страхования)	395 09 09 73 1 00 50939	702 461 801,95	701 616 581,87
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	395 09 09 73 1 00 50939 300	702 461 801,95	701 616 581,87
Финансовое обеспечение софинансирования расходов медицинских организаций на оплату труда врачей и среднего медицинского персонала	395 09 09 73 1 00 52570	22 524 400,00	45 652 800,00
Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	395 09 09 73 1 00 52570 600	22 524 400,00	45 652 800,00
Финансовое обеспечение осуществления денежных выплат стимулирующего характера медицинским работникам за выявление онкологических заболеваний в ходе проведения диспансеризации и профилактических медицинских осмотров населения	395 09 09 73 1 00 52580	261 500,00	261 500,00
Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	395 09 09 73 1 00 52580 600	261 500,00	261 500,00
Дополнительное финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования на территориях субъектов Российской Федерации	395 09 09 73 1 00 70280	960 238,09	1 714 906,09
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	395 09 09 73 1 00 70280 300	960 238,09	1 714 906,09
Финансовое обеспечение мероприятий по организации дополнительного профессионального образования медицинских работников по программам повышения квалификации, а также по приобретению и проведению ремонта медицинского оборудования	395 09 09 73 1 00 70930	124 002 634,31	120 400 014,31
Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	395 09 09 73 1 00 70930 600	124 002 634,31	120 400 014,31
Финансовое обеспечение расходов на оплату медицинской помощи, оказанной застрахованным лицам за пределами территории субъекта Российской Федерации, в котором выдан полис обязательного медицинского страхования	395 09 09 73 1 00 71340	0,00	845 220,08
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	395 09 09 73 1 00 71340 300	0,00	845 220,08
ВСЕГО РАСХОДОВ		21 290 546 762,90	21 310 827 210,90

**Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета
Территориального фонда обязательного медицинского страхования Ярославской области на 2024 год
и оценка ожидаемого исполнения на 2023 год**

(руб.)

Коды бюджетной классификации	Наименование источника внутреннего финансирования дефицита бюджета	Утверждено Законом ЯО от 23.12.2022 № 77-з (в ред. Закона ЯО от 27.02.2023 № 2-з)	Оценка ожидаемого исполнения на 2023 год	Проект бюджета на 2024 год
1	2	3	4	5
000 01 00 00 00 00 0000 000	Источники внутреннего финансирования дефицитов бюджетов	223 361 709,73	223 361 709,73	0,00
395 01 05 02 01 09 0000 610	<i>Уменьшение прочих остатков денежных средств бюджетов территориальных фондов обязательного медицинского страхования</i>	223 361 709,73	223 361 709,73	0,00

Расчеты (обоснования) по статьям классификации доходов бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Ярославской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов
(руб.)

Наименование кода дохода	Проект бюджета на 2024 год	% к 2023 г.	Расчеты (обоснования) показателей на 2024 год	Проект бюджета на 2025 год	% к 2024 г.	Расчеты (обоснования) показателей на 2025 год	Проект бюджета на 2026 год	% к 2025 г.	Расчеты (обоснования) показателей на 2026 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
000 1 00 00000 00 0000 000 Налоговые и неналоговые доходы	63 357 100,00	69,7%	Неналоговые доходы запланированы в сумме 63 357,1 тыс. руб., из них: 1) Поступления прочих доходов от компенсации затрат бюджетов территориальных фондов обязательного медицинского страхования на формирование нормированного страхового запаса Фонда (далее - НСЗ Фонда) для финансового обеспечения мероприятий по организации дополнительного профессионального образования медицинских работников по программам повышения квалификации, а также по приобретению и проведению ремонта медицинского оборудования (далее - финансовое обеспечение мероприятий) запланированы в сумме 59 344,8 тыс. руб. Средства формируются в соответствии с частью 6.3 статьи 26 Федерального закона от 29.11.2010 № 326-ФЗ «Об обязательном медицинском страховании в Российской Федерации» (далее - Федеральный закон № 326-ФЗ). Источником формирования средств НСЗ Фонда на финансовое обеспечение мероприятий являются санкции (снятия), применяемые страховыми медицинскими организациями и Фондом к медицинским организациям за нарушения, выявленные при проведении контроля объемов, сроков, качества и условий предоставления медицинской помощи. Расчет осуществлялся на основании усреднения годовых объемов поступлений по данному виду доходов по результатам проведения экспертиз качества медицинской помощи и медико-экономических экспертиз за предшествующие годы. 2) Поступления средств от уплаты штрафов, неустоек, пеней, уплаченных в случае просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных государственным контрактом, заключенным Фондом, запланированы в сумме 5,6 тыс. руб. Расчет производился на основании усреднения годовых объемов поступлений по данному виду доходов за предшествующие годы. Средства направляются на реализацию территориальной программы ОМС в рамках базовой программы ОМС. 3) Поступления иных штрафов, неустоек, пеней, уплаченных в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед Фондом запланированы в сумме 4 006,7 тыс. руб., в том числе: а) поступления средств на формирование НСЗ Фонда для финансового обеспечения мероприятий запланированы в сумме 2 708,3 тыс. руб. Средства формируются в соответствии с частью 6.3 статьи 26 Федерального закона № 326-ФЗ. Источником формирования средств НСЗ Фонда на финансовое обеспечение мероприятий являются штрафы, применяемые страховыми медицинскими организациями и Фондом к медицинским организациям за нарушения, выявленные при проведении контроля объемов, сроков, качества и условий предоставления медицинской помощи. Расчет осуществлялся на основании усреднения годовых объемов поступлений по данному виду доходов за предшествующие годы;	71 405 600,00	112,7%	Неналоговые доходы запланированы в сумме 71 405,6 тыс. руб., из них: 1) Поступления прочих доходов от компенсации затрат бюджетов территориальных фондов обязательного медицинского страхования на формирование НСЗ Фонда для финансового обеспечения мероприятий запланированы в сумме 67 256,6 тыс. руб. Средства формируются в соответствии с частью 6.3 статьи 26 Федерального закона № 326-ФЗ. Источником формирования средств НСЗ Фонда на финансовое обеспечение мероприятий являются санкции (снятия), применяемые страховыми медицинскими организациями и Фондом к медицинским организациям за нарушения, выявленные при проведении контроля объемов, сроков, качества и условий предоставления медицинской помощи. Расчет осуществлялся на основании усреднения годовых объемов поступлений по данному виду доходов по результатам проведения экспертиз качества медицинской помощи и медико-экономических экспертиз за предшествующие годы. 2) Поступления средств от уплаты штрафов, неустоек, пеней, уплаченных в случае просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных государственным контрактом, заключенным Фондом, запланированы в сумме 2,7 тыс. руб. Расчет производился на основании усреднения годовых объемов поступлений по данному виду доходов за предшествующие годы. Средства направляются на реализацию территориальной программы ОМС в рамках базовой программы ОМС. 3) Поступления иных штрафов, неустоек, пеней, уплаченных в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед Фондом запланированы в сумме 4 146,3 тыс. руб., в том числе: а) поступления средств на формирование НСЗ Фонда для финансового обеспечения мероприятий запланированы в сумме 2 695,2 тыс. рублей. Средства формируются в соответствии с частью 6.3 статьи 26 Федерального закона № 326-ФЗ. Источником формирования средств НСЗ Фонда на финансовое обеспечение мероприятий являются штрафы, применяемые страховыми медицинскими организациями и Фондом к медицинским организациям за нарушения, выявленные при проведении контроля объемов, сроков, качества и условий предоставления медицинской помощи. Расчет осуществлялся на основании усреднения годовых объемов поступлений по данному виду доходов за предшествующие годы;	76 568 400,00	107,2%	Неналоговые доходы запланированы в сумме 76 568,4 тыс. руб., из них: 1) Поступления прочих доходов от компенсации затрат бюджетов территориальных фондов обязательного медицинского страхования на формирование НСЗ Фонда для финансового обеспечения мероприятий запланированы в сумме 72 454,5 тыс. руб. Средства формируются в соответствии с частью 6.3 статьи 26 Федерального закона № 326-ФЗ. Источником формирования средств НСЗ Фонда на финансовое обеспечение мероприятий являются санкции (снятия), применяемые страховыми медицинскими организациями и Фондом к медицинским организациям за нарушения, выявленные при проведении контроля объемов, сроков, качества и условий предоставления медицинской помощи. Расчет осуществлялся на основании усреднения годовых объемов поступлений по данному виду доходов по результатам проведения экспертиз качества медицинской помощи и медико-экономических экспертиз за предшествующие годы. 2) Поступления средств от уплаты штрафов, неустоек, пеней, уплаченных в случае просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных государственным контрактом, заключенным Фондом, запланированы в сумме 2,8 тыс. руб. Расчет производился на основании усреднения годовых объемов поступлений по данному виду доходов за предшествующие годы. Средства направляются на реализацию территориальной программы ОМС в рамках базовой программы ОМС. 3) Поступления иных штрафов, неустоек, пеней, уплаченных в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед Фондом запланированы в сумме 4 111,1 тыс. руб., в том числе: а) поступления средств на формирование НСЗ Фонда для финансового обеспечения мероприятий запланированы в сумме 2 678,5 тыс. руб. Средства формируются в соответствии с частью 6.3 статьи 26 Федерального закона № 326-ФЗ. Источником формирования средств НСЗ Фонда на финансовое обеспечение мероприятий являются штрафы, применяемые страховыми медицинскими организациями и Фондом к медицинским организациям за нарушения, выявленные при проведении контроля объемов, сроков, качества и условий предоставления медицинской помощи. Расчет осуществлялся на основании усреднения годовых объемов поступлений по данному виду доходов за предшествующие годы;

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
			б) поступления штрафов от страховых медицинских организаций за нарушение обязательств по договорам о финансовом обеспечении ОМС и от медицинских организаций по результатам проведения проверок контрольно-ревизионного отдела Фонда и за нарушение обязательств по договорам на оказание и оплату медицинской помощи по ОМС запланированы в размере 1 298,4 тыс. руб. Расчет производился на основании усреднения годовых объемов поступлений по данному виду доходов за предшествующие годы. Средства направляются на реализацию территориальной программы ОМС в рамках базовой программы ОМС.			б) поступления штрафов от страховых медицинских организаций за нарушение обязательств по договорам о финансовом обеспечении ОМС и от медицинских организаций по результатам проведения проверок контрольно-ревизионного отдела Фонда и за нарушение обязательств по договорам на оказание и оплату медицинской помощи по ОМС запланированы в размере 1 451,1 тыс. руб. Расчет производился на основании усреднения годовых объемов поступлений по данному виду доходов за предшествующие годы. Средства направляются на реализацию территориальной программы ОМС в рамках базовой программы ОМС.			б) поступления штрафов от страховых медицинских организаций за нарушение обязательств по договорам о финансовом обеспечении ОМС и от медицинских организаций по результатам проведения проверок контрольно-ревизионного отдела Фонда и за нарушение обязательств по договорам на оказание и оплату медицинской помощи по ОМС запланированы в размере 1 432,6 тыс. руб. Расчет производился на основании усреднения годовых объемов поступлений по данному виду доходов за предшествующие годы. Средства направляются на реализацию территориальной программы ОМС в рамках базовой программы ОМС.
000 2 00 00000 00 0000 000 Безвозмездные поступления	23 618 460 400,00	112,5%		25 030 826 700,00	106,0%		26 689 870 400,00	106,6%	
395 2 02 55093 09 0000 150 Субвенции бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования на финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования на территориях субъектов Российской Федерации	22 833 021 900,00	112,1%	Размер субвенции запланирован в соответствии с объемом расходов бюджета ФОМС, установленным в проекте федерального закона "О бюджете Федерального фонда обязательного медицинского страхования на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов". Сумма субвенции ФОМС рассчитана в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 05.05.2012 № 462 "О порядке 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 Российской Федерации полномочий Российской Федерации в сфере обязательного медицинского страхования" (далее - Постановление Правительства РФ № 462) и проектом Программы государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской помощи на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов (далее - проект Программы государственных гарантий): 17 932,5 руб. (подушевой норматив финансирования на одного застрахованного за счет субвенции ФОМС на 2024 год) x 1 273 276 чел. (численность застрахованного населения ЯО на 01.01.2023) / 1000 = 22 833 021,9 тыс. руб.	24 415 449 300,00	106,9%	Размер субвенции запланирован в соответствии с объемом расходов бюджета ФОМС и рассчитан в соответствии с Постановлением Правительства РФ № 462 и проектом Программы государственных гарантий: 19 175,3 руб. (подушевой норматив финансирования на одного застрахованного за счет субвенции ФОМС на 2025 год) x 1 273 276 чел. (численность застрахованного населения ЯО на 01.01.2023) / 1000 = 24 415 449,3 тыс. руб.	26 047 279 800,00	106,7%	Размер субвенции запланирован в соответствии с объемом расходов бюджета ФОМС и рассчитан в соответствии с Постановлением Правительства РФ № 462 и проектом Программы государственных гарантий: 20 456,9 руб. (подушевой норматив финансирования на одного застрахованного за счет субвенции ФОМС на 2026 год) x 1 273 276 чел. (численность застрахованного населения ЯО на 01.01.2023) / 1000 = 26 047 279,8 тыс. руб.
395 2 02 59999 09 0000 150 Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования	785 438 500,00	111,8%	Расчет осуществлялся на основании усреднения годовых объемов поступлений по данному виду доходов за предшествующие годы с учетом динамики роста субвенции ФОМС и размеров задолженности территориальных фондов ОМС других субъектов перед Фондом.	615 377 400,00	78,3%	Расчет осуществлялся на основании усреднения годовых объемов поступлений по данному виду доходов за предшествующие годы с учетом динамики роста субвенции ФОМС и размеров задолженности территориальных фондов ОМС других субъектов перед Фондом.	642 590 600,00	104,4%	Расчет осуществлялся на основании усреднения годовых объемов поступлений по данному виду доходов за предшествующие годы с учетом динамики роста субвенции ФОМС и размеров задолженности территориальных фондов ОМС других субъектов перед Фондом.
ВСЕГО ДОХОДОВ	23 681 817 500,00	112,3%		25 102 232 300,00	106,0%		26 766 438 800,00	106,6%	

Реестр источников доходов
на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов

на 01 октября 2023 г.

Наименование финансового органа
(органа управления государственного внебюджетного фонда)
Наименование бюджета
Единица измерения: руб.

ТЕРРИТОРИАЛЬНЫЙ ФОНД ОБЯЗАТЕЛЬНОГО МЕДИЦИНСКОГО СТРАХОВАНИЯ ЯРОСЛАВСКОЙ ОБЛАСТИ
Бюджет ТФОМС Ярославской области

Коды	
Форма по ОКУД	
Дата	18.10.2023
Дата формирования	18.10.2023
Глава по БК	785Т7100
по ОКТМО	78000009
по ОКЕИ	383

Номер реестровой записи	Наименование группы источников доходов бюджетов / Наименование источника дохода бюджета	Код классификации доходов бюджетов		Наименование главного администратора доходов бюджета	Код строки	Прогноз доходов бюджета на 2023 г. (текущий финансовый год)	Показатели кассовых поступлений по состоянию на 01.10.2023 года	Оценка исполнения 2023 г. (текущий финансовый год)	Прогноз доходов бюджета		
		Код	Наименование кода классификации доходов бюджетов						на 2024 г. (очередной финансовый год)	на 2025 г. (первый год планового периода)	на 2026 г. (второй год планового периода)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
113090001000001 780008891240001	Налоговые и неналоговые доходы / Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов территориальных фондов обязательного медицинского страхования	395 1 13 02 999 09 0000 130	Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов территориальных фондов обязательного медицинского страхования	ТФОМС ЯРОСЛАВСКОЙ ОБЛАСТИ	0001	78 197 400,00	57 671 176,73	75 227 671,57	59 344 800,00	67 256 600,00	72 454 500,00
116090002000001 780008891240001	Налоговые и неналоговые доходы / Штрафы, неустойки, пени, уплаченные в случае просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных государственным контрактом, заключенным территориальным фондом обязательного медицинского страхования	395 1 16 07 010 09 0000 140	Штрафы, неустойки, пени, уплаченные в случае просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных государственным контрактом, заключенным территориальным фондом обязательного медицинского страхования	ТФОМС ЯРОСЛАВСКОЙ ОБЛАСТИ	0002	5 900,00	0,00	0,00	5 600,00	2 700,00	2 800,00
116090002000002 780008891240001	Налоговые и неналоговые доходы / Иные штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед территориальным фондом обязательного медицинского страхования	395 1 16 07 090 09 0000 140	Иные штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед территориальным фондом обязательного медицинского страхования	ТФОМС ЯРОСЛАВСКОЙ ОБЛАСТИ	0003	3 419 700,00	3 803 506,78	4 180 268,00	4 006 700,00	4 146 300,00	4 111 100,00
116090002000003 780008891240001	Налоговые и неналоговые доходы / Денежные взыскания, налагаемые в возмещение ущерба, причиненного в результате незаконного или нецелевого использования бюджетных средств (в части бюджетов территориальных фондов обязательного медицинского страхования)	395 1 16 10 100 09 0000 140	Денежные взыскания, налагаемые в возмещение ущерба, причиненного в результате незаконного или нецелевого использования бюджетных средств (в части бюджетов территориальных фондов обязательного медицинского страхования)	ТФОМС ЯРОСЛАВСКОЙ ОБЛАСТИ	0004	0,00	10 127 981,75	10 127 981,75	0,00	0,00	0,00

116090002000004 780008891240001	Налоговые и неналоговые доходы / Платежи по искам, предъявленным территориальным фондом обязательного медицинского страхования, к лицам, ответственным за причинение вреда здоровью застрахованного лица, в целях возмещения расходов на оказание медицинской помощи	395 1 16 10 119 09 0000 140	Платежи по искам, предъявленным территориальным фондом обязательного медицинского страхования, к лицам, ответственным за причинение вреда здоровью застрахованного лица, в целях возмещения расходов на оказание медицинской помощи	ТФОМС ЯРОСЛАВСКОЙ ОБЛАСТИ	0005	0,00	841 262,06	841 262,06	0,00	0,00	0,00
116010003000001 780008891240001	Налоговые и неналоговые доходы / Доходы от денежных взысканий (штрафов), поступающие в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, подлежащие зачислению в бюджет территориального фонда обязательного медицинского страхования по нормативам, действовавшим в 2019 году	395 1 16 10 127 01 0000 140	Доходы от денежных взысканий (штрафов), поступающие в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, подлежащие зачислению в бюджет территориального фонда обязательного медицинского страхования по нормативам, действовавшим в 2019 году	ТФОМС ЯРОСЛАВСКОЙ ОБЛАСТИ	0006	0,00	577 721,14	577 721,14	0,00	0,00	0,00
202090004000001 780008891240001	Безвозмездные поступления / Субвенции бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования на финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования на территориях субъектов Российской Федерации	395 2 02 55 093 09 0000 150	Субвенции бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования на финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования на территориях субъектов Российской Федерации	ТФОМС ЯРОСЛАВСКОЙ ОБЛАСТИ	0007	20 367 742 300,00	15 275 807 100,00	20 367 742 300,00	22 833 021 900,00	24 415 449 300,00	26 047 279 800,00
202090004000002 780008891240001	Безвозмездные поступления / Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования в целях софинансирования расходов медицинских организаций на оплату труда врачей и среднего медицинского персонала	395 2 02 55 257 09 0000 150	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования в целях софинансирования расходов медицинских организаций на оплату труда врачей и среднего медицинского персонала	ТФОМС ЯРОСЛАВСКОЙ ОБЛАСТИ	0008	22 524 400,00	39 873 500,00	45 652 800,00	0,00	0,00	0,00
202090004000003 780008891240001	Безвозмездные поступления / Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования на финансовое обеспечение осуществления денежных выплат стимулирующего характера медицинским работникам за выявление онкологических заболеваний в ходе проведения диспансеризации и профилактических медицинских осмотров населения	395 2 02 55 258 09 0000 150	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования на финансовое обеспечение осуществления денежных выплат стимулирующего характера медицинским работникам за выявление онкологических заболеваний в ходе проведения диспансеризации и профилактических медицинских осмотров населения	ТФОМС ЯРОСЛАВСКОЙ ОБЛАСТИ	0009	261 500,00	130 800,00	261 500,00	0,00	0,00	0,00

202090004000004 780008891240001	Безвозмездные поступления / Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования	395 2 02 59 999 09 0000 150	Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования	ТФОМС ЯРОСЛАВСКОЙ ОБЛАСТИ	0010	702 461 801,95	491 689 029,70	702 461 801,95	785 438 500,00	615 377 400,00	642 590 600,00
218090005000001 780008891240001	Безвозмездные поступления / Доходы бюджетов территориальных фондов обязательного медицинского страхования от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	395 2 18 73 000 09 0000 150	Доходы бюджетов территориальных фондов обязательного медицинского страхования от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	ТФОМС ЯРОСЛАВСКОЙ ОБЛАСТИ	0011	0,00	1 704 902,15	1 704 902,15	0,00	0,00	0,00
219090006000001 780008891240001	Безвозмездные поступления / Возврат остатков субвенций прошлых лет на финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования на территориях субъектов Российской Федерации в бюджет Федерального фонда обязательного медицинского страхования из бюджетов территориальных фондов обязательного медицинского страхования	395 2 19 55 093 09 0000 150	Возврат остатков субвенций прошлых лет на финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования на территориях субъектов Российской Федерации в бюджет Федерального фонда обязательного медицинского страхования из бюджетов территориальных фондов обязательного медицинского страхования	ТФОМС ЯРОСЛАВСКОЙ ОБЛАСТИ	0012	-853 001,96	-13 778 419,41	-14 402 248,78	0,00	0,00	0,00
219090006000002 780008891240001	Безвозмездные поступления / Возврат остатков межбюджетных трансфертов прошлых лет на финансовое обеспечение формирования нормированного страхового запаса территориального фонда обязательного медицинского страхования в бюджет Федерального фонда обязательного медицинского страхования из бюджетов территориальных фондов обязательного медицинского страхования	395 2 19 55 257 09 0000 150	Возврат остатков межбюджетных трансфертов прошлых лет в целях софинансирования расходов медицинских организаций на оплату труда врачей и среднего медицинского персонала из бюджетов территориальных фондов обязательного медицинского страхования	ТФОМС ЯРОСЛАВСКОЙ ОБЛАСТИ	0013	-106 394 233,11	-106 394 536,87	-106 394 536,87	0,00	0,00	0,00

219090006000003 780008891240001	Безвозмездные поступления / Возврат остатков межбюджетных трансфертов прошлых лет на финансовое обеспечение осуществления денежных выплат стимулирующего характера медицинским работникам за выявление онкологических заболеваний в ходе проведения диспансеризации и профилактических медицинских осмотров населения в бюджет Федерального фонда обязательного медицинского страхования из бюджетов территориальных фондов обязательного медицинского страхования	395 2 19 55 258 09 0000 150	Возврат остатков межбюджетных трансфертов прошлых лет на финансовое обеспечение осуществления денежных выплат стимулирующего характера медицинским работникам за выявление онкологических заболеваний в ходе проведения диспансеризации и профилактических медицинских осмотров населения в бюджет Федерального фонда обязательного медицинского страхования из бюджетов территориальных фондов обязательного медицинского страхования	ТФОМС ЯРОСЛАВСКОЙ ОБЛАСТИ	0014	-123 000,00	-123 000,00	-123 000,00	0,00	0,00	0,00
219090006000004 780008891240001	Безвозмездные поступления / Возврат остатков межбюджетных трансфертов на дополнительное финансовое обеспечение оказания первичной медико-санитарной помощи лицам, застрахованным по обязательному медицинскому страхованию, в том числе с заболеванием и (или) подозрением на заболевание новой коронавирусной инфекцией (COVID-19), в рамках реализации территориальных программ обязательного медицинского страхования из бюджетов территориальных фондов обязательного медицинского страхования Российской Федерации	395 2 19 55 854 09 0000 150	Возврат остатков межбюджетных трансфертов на дополнительное финансовое обеспечение оказания первичной медико-санитарной помощи лицам, застрахованным по обязательному медицинскому страхованию, в том числе с заболеванием и (или) подозрением на заболевание новой коронавирусной инфекцией (COVID-19), в рамках реализации территориальных программ обязательного медицинского страхования из бюджетов территориальных фондов обязательного медицинского страхования Российской Федерации	ТФОМС ЯРОСЛАВСКОЙ ОБЛАСТИ	0015	-858,80	-858,80	-858,80	0,00	0,00	0,00
219090006000005 780008891240001	Безвозмездные поступления / Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов территориальных фондов обязательного медицинского страхования в бюджеты территориальных фондов обязательного медицинского страхования	395 2 19 73 000 09 0000 150	Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов территориальных фондов обязательного медицинского страхования в бюджеты территориальных фондов обязательного медицинского страхования	ТФОМС ЯРОСЛАВСКОЙ ОБЛАСТИ	0016	-56 854,91	-392 063,00	-392 063,00	0,00	0,00	0,00
Итого					9000	21 067 185 053,17	15 761 538 102,23	21 087 465 501,17	23 681 817 500,00	25 102 232 300,00	26 766 438 800,00

**Проект сметы расходов на содержание аппарата органа управления Территориального фонда
обязательного медицинского страхования Ярославской области на 2024 год**

Наименование показателя	КБК 01 13 73 2 00 50932	Проект на 2024 год (руб.)
	вид расходов	
1	2	3
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	100	110 468 000,00
<i>Расходы на выплаты персоналу государственных внебюджетных фондов</i>	<i>140</i>	<i>110 468 000,00</i>
Фонд оплаты труда государственных внебюджетных фондов	141	83 170 024,00
Иные выплаты персоналу, за исключением фонда оплаты труда	142	2 180 600,00
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам государственных внебюджетных фондов	149	25 117 376,00
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	200	47 564 900,00
<i>Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд</i>	<i>240</i>	<i>47 564 900,00</i>
Закупка товаров, работ и услуг в сфере информационно-коммуникационных технологий	242	19 888 200,00
Прочая закупка товаров, работ и услуг	244	27 676 700,00
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	300	30 000,00
<i>Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат</i>	<i>320</i>	<i>30 000,00</i>
Пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств	321	30 000,00
Иные бюджетные ассигнования	800	176 000,00
<i>Уплата налогов, сборов и иных платежей</i>	<i>850</i>	<i>176 000,00</i>
Уплата прочих налогов, сборов	852	176 000,00
Итого		158 238 900,00

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к проекту сметы расходов на содержание аппарата органа управления
Территориального фонда обязательного медицинского страхования
Ярославской области на 2024 год

Расходы на выполнение функций органа управления Территориального фонда обязательного медицинского страхования Ярославской области (далее - Фонд) на 2024 год планируются в сумме 158 238,9 тыс. рублей.

1. Вид расходов 100 «Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами» запланированы в сумме 110 468,0 тыс. рублей, в том числе:

а) элемент вида расходов 141 «Фонд оплаты труда государственных внебюджетных фондов» - расходы запланированы в сумме 83 170,0 тыс. рублей (на уровне 2023 года).

Расчет произведен в соответствии с порядком и условиями труда работников Фонда, утвержденного постановлением Администрации Ярославской области от 17.09.2007 № 398-а (в редакции от 08.09.2023) «Об оплате труда работников Территориального фонда обязательного медицинского страхования Ярославской области» и предельной численностью работников, утвержденной Указом Губернатора Ярославской области от 11.04.2011 № 134 (в редакции от 05.06.2023) «О структуре, предельной численности, фонде оплаты труда Территориального фонда обязательного медицинского страхования Ярославской области»;

б) элемент вида расходов 142 «Иные выплаты персоналу, за исключением фонда оплаты труда» - расходы запланированы в сумме 2 180,6 тыс. рублей;

в) элемент вида расходов 149 «Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам государственных внебюджетных фондов» - расходы запланированы в сумме 25 117,4 тыс. рублей.

2. Вид расходов 200 «Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд» - расходы запланированы в сумме 47 564,9 тыс. рублей, в том числе:

а) элемент вида расходов 242 «Закупка товаров, работ и услуг в сфере информационно-коммуникационных технологий» - 19 888,2 тыс. рублей;

б) элемент вида расходов 244 «Прочая закупка товаров, работ и услуг» - 27 676,7 тыс. рублей.

3. Вид расходов 300 «Социальное обеспечение и иные выплаты населению» - расходы запланированы по элементу вида расходов 321 «Пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств» в размере 30,0 тыс. рублей для выплаты пособий по временной нетрудоспособности бывшим работникам Фонда в случае заболевания, наступившего в течение 30 календарных дней

после прекращения работы, в соответствии с письмом Минфина России от 06.04.2017 № 02-05-10/20354.

4. Вид расходов 800 «Иные бюджетные ассигнования» - расходы запланированы по элементу вида расходов 852 «Уплата прочих налогов, сборов» в сумме 176,0 тыс. рублей на выплату государственной пошлины и транспортный налог.