



**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

Боровицкому М.В.

21.11.2024 № ИХ.01-17906/2024

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 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов».

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

Приложение: на 43 л. в 1 экз.

М.Я. Евраев



ЗАКОН ЯРОСЛАВСКОЙ ОБЛАСТИ

О бюджете Территориального фонда обязательного медицинского страхования Ярославской области на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов

Принят Ярославской областной Думой
« _____ » _____ 2024 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 2025 год:

1) прогнозируемый общий объем доходов бюджета Фонда в сумме 27 730 621 500,00 рубля, в том числе за счет межбюджетных трансфертов, получаемых из бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования (далее – ФОМС) в сумме 26 800 376 200,00 рубля и бюджетов других территориальных фондов обязательного медицинского страхования в сумме 866 446 200,00 рубля;

2) общий объем расходов бюджета Фонда в сумме 27 730 621 500,00 рубля, в том числе межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам других территориальных фондов обязательного медицинского страхования в сумме 838 825 900,00 рубля.

2. Утвердить основные характеристики бюджета Фонда на плановый период 2026 и 2027 годов:

1) прогнозируемый общий объем доходов бюджета Фонда на 2026 год в сумме 29 892 169 500,00 рубля, в том числе за счет межбюджетных трансфертов, получаемых из бюджета ФОМС в сумме 28 901 785 600,00 рубля и бюджетов других территориальных фондов обязательного медицинского страхования в сумме 933 004 900,00 рубля, и на 2027 год в сумме 31 926 228 200,00 рубля, в том числе за счет межбюджетных трансфертов, получаемых из бюджета ФОМС в сумме

30 878 348 800,00 рубля и бюджетов других территориальных фондов обязательного медицинского страхования в сумме 996 449 200,00 рубля;

2) общий объем расходов бюджета Фонда на 2026 год в сумме 29 892 169 500,00 рубля, в том числе межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам других территориальных фондов обязательного медицинского страхования в сумме 904 254 300,00 рубля, и на 2027 год в сумме 31 926 228 200,00 рубля, в том числе межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам других территориальных фондов обязательного медицинского страхования в сумме 965 743 600,00 рубля.

Статья 2. Доходы бюджета Фонда

Утвердить доходы бюджета Фонда в соответствии с классификацией доходов бюджетов:

- 1) на 2025 год согласно приложению 1 к настоящему Закону;
- 2) на плановый период 2026 и 2027 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 2025 год согласно приложению 3 к настоящему Закону;
- 2) на плановый период 2026 и 2027 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 2025 год согласно приложению 5 к настоящему Закону;
- 2) на плановый период 2026 и 2027 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 2025 год в сумме 2 230 816 800,00 рубля, на 2026 год в сумме 2 392 448 000,00 рубля и на 2027 год в сумме 2 545 480 600,00 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 2025 году изменений в сводную бюджетную роспись бюджета Фонда являются:

1) использование остатков по состоянию на 1 января 2025 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 2025 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 2025 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 2025 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 2025 году после принятия решения о наличии в них потребности, направляемых в 2025 году на финансовое обеспечение организации

обязательного медицинского страхования на территории Ярославской области в части реализации территориальной программы обязательного медицинского страхования;

2) поступление в 2025 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 2025 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 2025 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 2025 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 2025 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»;

4) перераспределение бюджетных ассигнований в ходе исполнения бюджета Фонда в текущем финансовом году между разделами и подразделами классификации расходов бюджетов в пределах общего объема бюджетных ассигнований, предусмотренных по соответствующей целевой статье расходов.

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 0,8 процента от суммы средств, поступивших в страховую медицинскую организацию по дифференцированным подушевым нормативам за январь 2025 года и последующие периоды, и в размере 0,9 процента от суммы средств, поступивших в страховую медицинскую организацию в 2025 году по дифференцированным подушевым нормативам за декабрь 2024 года.

Статья 8. Вступление в силу настоящего Закона

Настоящий Закон вступает в силу с 1 января 2025 года.

Губернатор
Ярославской области

М.Я. Евраев

« _____ » _____ 2024 г.

№ _____

Доходы
бюджета Территориального фонда обязательного
медицинского страхования Ярославской области на 2025 год
в соответствии с классификацией доходов бюджетов

Код бюджетной классификации Российской Федерации	Наименование дохода	Сумма (руб.)
Доходы, всего		27 730 621 500,00
000 1 00 00000 00 0000 000	Налоговые и неналоговые доходы	63 799 100,00
000 1 13 00000 00 0000 000	Доходы от оказания плат- ных услуг и компенсации затрат государства	57 088 200,00
000 1 13 02000 00 0000 130	Доходы от компенсации за- трат государства	57 088 200,00
000 1 13 02990 00 0000 130	Прочие доходы от компен- сации затрат государства	57 088 200,00
395 1 13 02999 09 0000 130	Прочие доходы от компен- сации затрат бюджетов территориальных фондов обязательного медицинского страхования	57 088 200,00
000 1 16 00000 00 0000 000	Штрафы, санкции, возме- щение ущерба	6 710 900,00
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	6 710 900,00

Код бюджетной классификации Российской Федерации	Наименование дохода	Сумма (руб.)
	имени Российской Федера- ции	
000 1 16 07090 00 0000 140	Иные штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответ- ствии с законом или догово- ром в случае неисполнения или ненадлежащего испол- нения обязательств перед государственным (муници- пальным) органом, казенным учреждением, Центральным банком Российской Федера- ции, государственной корпо- рацией	6 710 900,00
395 1 16 07090 09 0000 140	<i>Иные штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответ- ствии с законом или догово- ром в случае неисполнения или ненадлежащего исполне- ния обязательств перед территориальным фондом обязательного медицинского страхования</i>	6 710 900,00
000 2 00 00000 00 0000 000	Безвозмездные поступле- ния	27 666 822 400,00
000 2 02 00000 00 0000 000	<i>Безвозмездные поступления от других бюджетов бюд- жетной системы Россий- ской Федерации</i>	27 666 822 400,00
000 2 02 50000 00 0000 150	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам государственных внебюд- жетных фондов	27 666 822 400,00
395 2 02 55093 09 0000 150	<i>Субвенции бюджетам тер- риториальных фондов обя- зательного медицинского страхования на финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования на territori- ях субъектов Российской</i>	26 800 376 200,00

Код бюджетной классификации Российской Федерации	Наименование дохода	Сумма (руб.)
	<i>Федерации</i>	
000 2 02 59999 00 0000 150	Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам государственных внебюджетных фондов	866 446 200,00
395 2 02 59999 09 0000 150	<i>Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам территориаль- ных фондов обязательного медицинского страхования</i>	866 446 200,00

Доходы
бюджета Территориального фонда обязательного медицинского
страхования Ярославской области на плановый период 2026 и 2027 годов
в соответствии с классификацией доходов бюджетов

Код бюджетной классификации Российской Федерации	Наименование дохода	Сумма на 2026 год (руб.)	Сумма на 2027 год (руб.)
Доходы, всего		29 892 169 500,00	31 926 228 200,00
000 1 00 00000 00 0000 000	Налоговые и неналоговые доходы	57 379 000,00	51 430 200,00
000 1 13 00000 00 0000 000	Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	49 848 300,00	43 655 100,00
000 1 13 02000 00 0000 130	Доходы от компенсации затрат государ- ства	49 848 300,00	43 655 100,00
000 1 13 02990 00 0000 130	Прочие доходы от компенсации затрат государства	49 848 300,00	43 655 100,00
395 1 13 02999 09 0000 130	Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов территориальных фондов обязательного медицинского страхования	49 848 300,00	43 655 100,00
000 1 16 00000 00 0000 000	Штрафы, санкции, возмещение ущерба	7 530 700,00	7 775 100,00
000 1 16 07000 00 0000 140	Штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего	7 530 700,00	7 775 100,00

Код бюджетной классификации Российской Федерации	Наименование дохода	Сумма на 2026 год (руб.)	Сумма на 2027 год (руб.)
	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 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	7 530 700,00	7 775 100,00
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>	7 530 700,00	7 775 100,00
000 2 00 00000 00 0000 000	Безвозмездные поступления	29 834 790 500,00	31 874 798 000,00
000 2 02 00000 00 0000 000	<i>Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации</i>	29 834 790 500,00	31 874 798 000,00

Код бюджетной классификации Российской Федерации	Наименование дохода	Сумма на 2026 год (руб.)	Сумма на 2027 год (руб.)
000 2 02 50000 00 0000 150	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам государственных внебюджетных фондов	29 834 790 500,00	31 874 798 000,00
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>	28 901 785 600,00	30 878 348 800,00
000 2 02 59999 00 0000 150	Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам государственных внебюджетных фондов	933 004 900,00	996 449 200,00
395 2 02 59999 09 0000 150	<i>Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования</i>	933 004 900,00	996 449 200,00

**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 2025 год**

Наименование	ГРБС	Рз	ПР	ЦСР	ВР	Сумма (руб.)
Территориальный фонд обязательного медицинского страхования Ярославской области	395					27 730 621 500,00
Общегосударственные вопросы	395	01	00			181 521 800,00
<i>Другие общегосударственные вопросы</i>	<i>395</i>	<i>01</i>	<i>13</i>			<i>181 521 800,00</i>
Непрограммные направления деятельности органов управления внебюджетных фондов	395	01	13	73 0 00 00000		181 521 800,00
Выполнение функций аппаратами внебюджетных фондов	395	01	13	73 2 00 00000		181 521 800,00
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		181 521 800,00
<i>Расходы на выплаты персоналу в целях обес-</i>	<i>395</i>	<i>01</i>	<i>13</i>	<i>73 2 00 50932</i>	<i>100</i>	<i>117 969 755,00</i>

Наименование	ГРБС	Рз	ПР	ЦСР	ВР	Сумма (руб.)
<i>печения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами</i>						
<i>Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд</i>	395	01	13	73 2 00 50932	200	63 346 045,00
<i>Социальное обеспечение и иные выплаты населению</i>	395	01	13	73 2 00 50932	300	30 000,00
<i>Иные бюджетные ассигнования</i>	395	01	13	73 2 00 50932	800	176 000,00
Образование	395	07	00			313 400,00
Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	395	07	05			313 400,00
Непрограммные направления деятельности органов управления внебюджетных фондов	395	07	05	73 0 00 0000		313 400,00
Выполнение функций аппаратами внебюджетных фондов	395	07	05	73 2 00 00000		313 400,00
Финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования на территориях субъектов Российской Федерации (Финансовое обеспечение выполнения функций органами управления территориального фонда обязательного медицинского страхо-	395	07	05	73 2 00 50932		313 400,00

Наименование	ГРБС	Рз	ПР	ЦСР	ВР	Сумма (руб.)
вания)						
<i>Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд</i>	395	07	05	73 2 00 50932	200	313 400,00
Здравоохранение	395	09	00			27 548 786 300,00
<i>Другие вопросы в области здравоохранения</i>	395	09	09			27 548 786 300,00
Непрограммные направления деятельности органов управления внебюджетных фондов	395	09	09	73 0 00 00000		27 548 786 300,00
Реализация государственных функций в области социальной политики	395	09	09	73 1 00 00000		27 548 786 300,00
Финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования на территориях субъектов Российской Федерации (Реализация территориальной программы обязательного медицинского страхования)	395	09	09	73 1 00 50931		26 618 541 000,00
<i>Социальное обеспечение и иные выплаты населению</i>	395	09	09	73 1 00 50931	300	25 779 715 100,00
<i>Межбюджетные трансферты</i>	395	09	09	73 1 00 50931	500	838 825 900,00
Финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования на территориях субъектов Российской Федерации (Расходы на оплату медицинской помощи, оказанной застрахованным лицам за пре-	395	09	09	73 1 00 50939		866 446 200,00

Наименование	ГРБС	Рз	ПР	ЦСР	ВР	Сумма (руб.)
делами территории субъекта Российской Федерации, в котором выдан полис обязательного медицинского страхования)						
<i>Социальное обеспечение и иные выплаты населению</i>	395	09	09	73 1 00 50939	300	866 446 200,00
Дополнительное финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования на территориях субъектов Российской Федерации	395	09	09	73 1 00 70280		1 778 700,00
<i>Социальное обеспечение и иные выплаты населению</i>	395	09	09	73 1 00 70280	300	1 778 700,00
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		62 020 400,00
<i>Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям</i>	395	09	09	73 1 00 70930	600	62 020 400,00

Приложение 4
к Закону Ярославской области
от _____ № _____

**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 2026 и 2027 годов**

Наименование	ГРБС	Рз	ПР	ЦСР	ВР	Сумма на 2026 год (руб.)	Сумма на 2027 год (руб.)
Территориальный фонд обязательного медицинского страхования Ярославской области	395					29 892 169 500,00	31 926 228 200,00
Общегосударственные вопросы	395	01	00			154 736 246,00	157 540 346,00
<i>Другие общегосударственные вопросы</i>	395	01	13			154 736 246,00	157 540 346,00
Непрограммные направления деятельности органов управления внебюджетных фондов	395	01	13	73 0 00 00000		154 736 246,00	157 540 346,00
Выполнение функций аппаратами внебюджетных фондов	395	01	13	73 2 00 00000		154 736 246,00	157 540 346,00
Финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования на территориях субъектов Российской Федерации (Финансовое обеспечение выполнения функ-	395	01	13	73 2 00 50932		154 736 246,00	157 540 346,00

Наименование	ГРБС	Рз	ПР	ЦСР	ВР	Сумма на 2026 год (руб.)	Сумма на 2027 год (руб.)
ций органами управления территориального фонда обязательного медицинского страхования)							
<i>Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами</i>	395	01	13	73 2 00 50932	100	117 969 755,00	117 969 755,00
<i>Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд</i>	395	01	13	73 2 00 50932	200	36 560 491,00	39 364 591,00
<i>Социальное обеспечение и иные выплаты населению</i>	395	01	13	73 2 00 50932	300	30 000,00	30 000,00
<i>Иные бюджетные ассигнования</i>	395	01	13	73 2 00 50932	800	176 000,00	176 000,00
Образование	395	07	00			337 800,00	360 100,00
<i>Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации</i>	395	07	05			337 800,00	360 100,00
Непрограммные направления деятельности органов управления внебюджетных фондов	395	07	05	73 0 00 0000		337 800,00	360 100,00
Выполнение функций аппаратами внебюджетных фондов	395	07	05	73 2 00 00000		337 800,00	360 100,00
Финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования на территориях субъектов Российской Федерации (Финансовое обеспечение выполнения функций органами управления территориального	395	07	05	73 2 00 50932		337 800,00	360 100,00

Наименование	ГРБС	Рз	ПР	ЦСР	ВР	Сумма на 2026 год (руб.)	Сумма на 2027 год (руб.)
фонда обязательного медицинского страхования)							
<i>Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд</i>	395	07	05	73 2 00 50932	200	337 800,00	360 100,00
Здравоохранение	395	09	00			29 737 095 454,00	31 768 327 754,00
<i>Другие вопросы в области здравоохранения</i>	395	09	09			29 737 095 454,00	31 768 327 754,00
Непрограммные направления деятельности органов управления внебюджетных фондов	395	09	09	73 0 00 00000		29 737 095 454,00	31 768 327 754,00
Реализация государственных функций в области социальной политики	395	09	09	73 1 00 00000		29 737 095 454,00	31 768 327 754,00
Финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования на территориях субъектов Российской Федерации (Реализация территориальной программы обязательного медицинского страхования)	395	09	09	73 1 00 50931		28 746 711 554,00	30 720 448 354,00
<i>Социальное обеспечение и иные выплаты населению</i>	395	09	09	73 1 00 50931	300	27 842 457 254,00	29 754 704 754,00
<i>Межбюджетные трансферты</i>	395	09	09	73 1 00 50931	500	904 254 300,00	965 743 600,00
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	395	09	09	73 1 00 50939		933 004 900,00	996 449 200,00

Наименование	ГРБС	Рз	ПР	ЦСР	ВР	Сумма на 2026 год (руб.)	Сумма на 2027 год (руб.)
медицинского страхования)							
<i>Социальное обеспечение и иные выплаты населению</i>	395	09	09	73 1 00 50939	300	933 004 900,00	996 449 200,00
Дополнительное финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования на территориях субъектов Российской Федерации	395	09	09	73 1 00 70280		1 869 400,00	1 799 800,00
<i>Социальное обеспечение и иные выплаты населению</i>	395	09	09	73 1 00 70280	300	1 869 400,00	1 799 800,00
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		55 509 600,00	49 630 400,00
<i>Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям</i>	395	09	09	73 1 00 70930	600	55 509 600,00	49 630 400,00

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

Наименование	Сумма (руб.)
Межбюджетные трансферты, всего, в том числе:	27 666 822 400,00
<i>за счет средств бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования, в том числе:</i>	<i>26 800 376 200,00</i>
финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования на территориях субъектов Российской Федерации (Реализация территориальной программы обязательного медицинского страхования)	26 618 541 000,00
финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования на территориях субъектов Российской Федерации (Финансовое обеспечение вы- полнения функций органами управления territori- ального фонда обязательного медицинского страхова- ния)	181 835 200,00
<i>за счет средств бюджетов других территориальных фондов обязательного медицинского страхования, в том числе:</i>	<i>866 446 200,00</i>
финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования на территориях субъектов Российской Федерации (Расходы на оплату медицин- ской помощи, оказанной застрахованным лицам за пределами территории субъекта Российской Федера- ции, в котором выдан полис обязательного медицин- ского страхования)	866 446 200,00

**Распределение
межбюджетных трансфертов, получаемых
из бюджета Федерального фонда обязательного медицинского
страхования и бюджетов других территориальных
фондов обязательного медицинского страхования,
на плановый период 2026 и 2027 годов**

Наименование	Сумма на 2026 год (руб.)	Сумма на 2027 год (руб.)
Межбюджетные трансферты, всего, в том числе:	29 834 790 500,00	31 874 798 000,00
<i>за счет средств бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования, в том числе:</i>	<i>28 901 785 600,00</i>	<i>30 878 348 800,00</i>
финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхо- вания на территориях субъектов Рос- сийской Федерации (Реализация тер- риториальной программы обязатель- ного медицинского страхования)	28 746 711 554,00	30 720 448 354,00
финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхо- вания на территориях субъектов Рос- сийской Федерации (Финансовое обеспечение выполнения функций ор- ганами управления территориального фонда обязательного медицинского страхования)	155 074 046,00	157 900 446,00
<i>за счет средств бюджетов других территориальных фондов обяза- тельного медицинского страхова- ния, в том числе:</i>	<i>933 004 900,00</i>	<i>996 449 200,00</i>
финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхо- вания на территориях субъектов Рос- сийской Федерации (Расходы на опла- ту медицинской помощи, оказанной застрахованным лицам за пределами	933 004 900,00	996 449 200,00

Наименование	Сумма на 2026 год (руб.)	Сумма на 2027 год (руб.)
территории 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 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 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 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов сформированы на основании проекта Программы государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской помощи на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов (далее – проект Программы государственных гарантий).

1. Доходы

1.1. Общий объем доходов бюджета Фонда планируется:

- на 2025 год в сумме 27 730 621,5 тыс. рублей (116,6 % к ожидаемым доходам 2024 года);
- на 2026 год в сумме 29 892 169,5 тыс. рублей (107,8 % к 2025 году);
- на 2027 год в сумме 31 926 228,2 тыс. рублей (106,8 % к 2026 году).

1.2. Основным источником доходной части бюджета Фонда в 2025 – 2027 годах является субвенция, предоставляемая Фонду из бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования (далее – Федеральный фонд ОМС) на финансовое обеспечение организации ОМС:

- на 2025 год в сумме 26 800 376,2 тыс. рублей (117,4 % к 2024 году, увеличение на 3 967 354,3 тыс. рублей, 96,7 % в структуре доходов);
- на 2026 год в сумме 28 901 785,6 тыс. рублей (107,8 % к 2025 году, увеличение на 2 101 409,4 тыс. рублей);
- на 2027 год в сумме 30 878 348,8 тыс. рублей (106,8 % к 2026 году, увеличение на 1 976 563,2 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 21 080,3 рубля на 1 застрахованное лицо на 2025 год, в размере 22 733,2 руб-

ля на 2026 год и в размере 24 287,9 рубля на 2027 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 01.01.2024 – 1 271 347 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 (далее – поступления в рамках межтерриториальных расчетов)), составляют:

- на 2025 год в сумме 866 446,2 тыс. рублей (103,0 % к ожидаемым доходам 2024 года, 3,1 % в структуре доходов), из них 950,0 тыс. рублей – ожидаемые поступления средств в рамках погашения территориальными фондами ОМС других субъектов перед Фондом планируемой задолженности по состоянию на 01.01.2025;

- на 2026 год в сумме 933 004,9 тыс. рублей (107,7 % к 2025 году);

- на 2027 год в сумме 996 449,2 тыс. рублей (106,8 % к 2026 году).

Расчет осуществлялся методом индексации ожидаемого годового объема поступлений в рамках межтерриториальных расчетов по данному виду доходов за предшествующий год на коэффициент роста субвенции бюджета Федерального фонда ОМС с учетом наличия просроченной 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 2025 год в сумме 57 088,2 тыс. рублей (87,2 % к ожидаемым доходам 2024 года, 0,2 % в структуре доходов);

- на 2026 год в сумме 49 848,3 тыс. рублей (87,3 % к 2025 году);

- на 2027 год в сумме 43 655,1 тыс. рублей (87,6 % к 2026 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 методом индексации ожидаемого годового объема поступлений на финансовое обеспечение мероприятий по данному виду доходов за предшествующий год с применением среднего коэффициента динамики поступлений по данному виду доходов за предшествующие годы и коэффициента роста субвенции бюджета Федерального фонда ОМС;

2) 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 2025, 2026 и 2027 годы в сумме 6 710,9 тыс. рублей, 7 530,7 тыс. рублей и 7 775,1 тыс. рублей соответственно, в том числе за счет:

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

- на 2025 год – 4 932,2 тыс. рублей (67,3 % к ожидаемым доходам 2024 года);

- на 2026 год – 5 661,3 тыс. рублей (114,8 % к 2025 году);

- на 2027 год – 5 975,3 тыс. рублей (105,5 % к 2026 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 2025 год – 1 778,7 тыс. рублей (101,6 % к ожидаемым доходам 2024 года);

- на 2026 год – 1 869,4 тыс. рублей (105,1 % к 2025 году);

- на 2027 год – 1 799,8 тыс. рублей (96,3 % к 2026 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 межбюд-

жетных трансфертов из бюджета Федерального фонда ОМС, размер которых в 2024 году составил 33 795,0 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 2024 году составил 296,6 тыс. рублей.

1.6. Межбюджетные трансферты из областного бюджета в бюджет Фонда на 2025 – 2027 годы не предусмотрены.

2. Расходы

2.1. Расходы Фонда на 2025 год запланированы в сумме 27 730 621,5 тыс. рублей (116,4 % к ожидаемым расходам 2024 года), на двухлетний плановый период соответственно 29 892 169,5 тыс. рублей (107,8 % к 2025 году) и 31 926 228,2 тыс. рублей (106,8 % к 2026 году). Доходы и расходы сбалансированы.

Структура расходов бюджета Фонда на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов характеризуется следующими данными:

Показатели	2025 год		2026 год		2027 год	
	тыс. руб.	в % к итогу	тыс. руб.	в % к итогу	тыс. руб.	в % к итогу
Расходы всего, в том числе:	27 730 621,5	100	29 892 169,5	100	31 926 228,2	100
Здравоохранение	27 548 786,3	99,3	29 737 095,5	99,5	31 768 327,8	99,5
Общегосударственные вопросы	181 521,8	0,7	154 736,2	0,5	157 540,3	0,5
Образование	313,4	-	337,8	-	360,1	-

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 2025 год в сумме 26 620 319,7 тыс. рублей (117,2 % к ожидаемым расходам 2024 года), в том числе расходы Фонда по оплате медицинской помощи, оказанной застрахованным за пределами Ярославской области – 838 825,9 тыс. рублей (88,2 % к 2024 году);

- на 2026 год в сумме 28 748 581,0 тыс. рублей (108,0 % к 2025 году), в том числе расходы Фонда по оплате медицинской помощи, оказанной застрахованным за пределами Ярославской области – 904 254,3 тыс. рублей (107,8 % к 2025 году);

- на 2027 год в сумме 30 722 248,2 тыс. рублей (106,9 % к 2026 году), в том числе расходы Фонда по оплате медицинской помощи, оказанной застрахованным за пределами Ярославской области – 965 743,6 тыс. рублей (106,8 % к 2026 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 2025 год в сумме 866 446,2 тыс. рублей (103,0 % к ожидаемым расходам 2024 года);

- на 2026 год в сумме 933 004,9 тыс. рублей (107,7 % к 2025 году);

- на 2027 год в сумме 996 449,2 тыс. рублей (106,8 % к 2026 году).

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

- на 2025 год в сумме 62 020,4 тыс. рублей (80,5 % к ожидаемым расходам 2024 года);

- на 2026 год в сумме 55 509,6 тыс. рублей (89,5 % к 2025 году);

- на 2027 год в сумме 49 630,4 тыс. рублей (89,4 % к 2026 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 2025, 2026 и 2027 годы в сумме 181 835,2 тыс. рублей, 155 074,0 тыс. рублей и 157 900,4 тыс. рублей соответственно.

Нормативы расходов на обеспечение выполнения Фондом своих функций на 2025 год в соответствии с пунктом 8 части 2 статьи 7 Федерального закона № 326-ФЗ направлены на согласование в Федеральный фонд ОМС.

2.6. Норматив на ведение дела для всех страховых медицинских организаций, участвующих в реализации территориальной программы ОМС Ярославской области, планируется в размере 0,8 % от суммы средств, поступивших в страховую медицинскую организацию по дифференцированным подушевым нормативам за январь 2025 года и последующие периоды, и в размере 0,9 % от суммы средств, поступивших в страховую медицинскую организацию в 2025 году по дифференцированным подушевым нормативам за декабрь 2024 года.

Решение о снижении размера норматива принято на заседании правления Фонда 21.10.2024. При установлении норматива в размере 0,8 % ожидается рост расходов Фонда на ведение дела страховых медицинских организа-

ций на 10 674,4 тыс. рублей с ожидаемых 190 261,9 тыс. рублей в 2024 году до 200 936,3 тыс. рублей в 2025 году.

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 2025 год в сумме 2 230 816,8 тыс. рублей, в том числе:

1) для дополнительного финансового обеспечения реализации территориальной программы ОМС – 463 524,3 тыс. рублей;

2) на оплату счетов других территориальных фондов ОМС за оказание медицинской помощи лицам, застрахованным на территории Ярославской области, – 838 825,9 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, – 866 446,2 тыс. рублей;

4) для финансового обеспечения мероприятий – 62 020,4 тыс. рублей;

- на 2026 год в сумме 2 392 448,0 тыс. рублей, в том числе:

1) для дополнительного финансового обеспечения реализации территориальной программы ОМС – 499 679,2 тыс. рублей;

2) на оплату счетов других территориальных фондов ОМС за оказание медицинской помощи лицам, застрахованным на территории Ярославской области, – 904 254,3 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, – 933 004,9 тыс. рублей;

4) для финансового обеспечения мероприятий – 55 509,6 тыс. рублей;

- на 2027 год в сумме 2 545 480,6 тыс. рублей, в том числе:

1) для дополнительного финансового обеспечения реализации территориальной программы ОМС – 533 657,4 тыс. рублей;

2) на оплату счетов других территориальных фондов ОМС за оказание медицинской помощи лицам, застрахованным на территории Ярославской области, – 965 743,6 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, – 996 449,2 тыс. рублей;

4) для финансового обеспечения мероприятий – 49 630,4 тыс. рублей.

**Оценка ожидаемого исполнения бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования
Ярославской области на 2024 год по статьям классификации доходов**

(руб.)

Наименование кода дохода	Утверждено Законом ЯО от 25.12.2023 № 79-з (в ред. Закона ЯО от 25.04.2024 № 19-з)	Оценка ожидаемого исполнения на 2024 год
1	2	3
000 1 00 00000 00 0000 000 Налоговые и неналоговые доходы	46 215 427,09	82 431 545,65
395 1 13 02999 09 0000 130 Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов территориальных фондов обязательного медицинского страхования	41 626 385,48	65 431 335,91
395 1 16 07010 09 0000 140 Штрафы, неустойки, пени, уплаченные в случае просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных государственным контрактом, заключенным территориальным фондом обязательного медицинского страхования	5 600,00	0,00
395 1 16 07090 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	4 006 700,00	9 083 749,00
395 1 16 10100 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)	539 076,54	7 353 122,28
395 1 16 10119 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	17 858,36	346 097,17
395 1 16 10127 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	19 806,71	217 241,29
000 2 00 00000 00 0000 000 Безвозмездные поступления	23 630 843 845,28	23 694 404 311,73
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	22 833 021 900,00

1	2	3
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	296 600,00	296 600,00
395 2 02 59999 09 0000 150 Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования	798 839 500,00	875 332 500,00
395 2 18 73000 09 0000 150 Доходы бюджетов территориальных фондов обязательного медицинского страхования от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	159 043,87	305 178,83
395 2 19 55093 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	-790 105,42	-11 617 166,08
395 2 19 55257 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	-532 284,65	-2 612 507,48
395 2 19 55258 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	-122 450,56	-122 702,78
395 2 19 73000 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	-28 357,96	-199 490,76
ВСЕГО ДОХОДОВ	23 677 059 272,37	23 776 835 857,38

Оценка ожидаемого исполнения бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Ярославской области на 2024 год по разделам и подразделам классификации расходов бюджета

(руб.)

Наименование кода расхода	Код бюджетной классификации	Утверждено Законом ЯО от 25.12.2023 № 79-з (в ред. Закона ЯО от 25.04.2024 № 19-з)	Оценка ожидаемого исполнения на 2024 год
1	2	3	4
Общегосударственные вопросы	395 01 00 00 0 00 00000 000	158 238 900,00	158 002 900,00
Другие общегосударственные вопросы	395 01 13 00 0 00 00000 000	158 238 900,00	158 002 900,00
Непрограммные направления деятельности органов управления внебюджетных фондов	395 01 13 73 0 00 00000	158 238 900,00	158 002 900,00
Выполнение функций аппаратами внебюджетных фондов	395 01 13 73 2 00 00000	158 238 900,00	158 002 900,00
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	158 238 900,00	158 002 900,00
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	110 468 000,00	117 832 555,00
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	395 01 13 73 2 00 50932 200	47 564 900,00	39 964 345,00
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	395 01 13 73 2 00 50932 300	30 000,00	30 000,00
Иные бюджетные ассигнования	395 01 13 73 2 00 50932 800	176 000,00	176 000,00
Образование	395 07 00 00 0 00 00000 000	0,00	236 000,00
Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	395 07 05 00 0 00 00000 000	0,00	236 000,00
Непрограммные направления деятельности органов управления внебюджетных фондов	395 07 05 73 0 00 00000	0,00	236 000,00
Выполнение функций аппаратами внебюджетных фондов	395 07 05 73 2 00 00000	0,00	236 000,00

1	2	3	4
Финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования на территориях субъектов Российской Федерации (Финансовое обеспечение выполнения функций органами управления территориального фонда обязательного медицинского страхования)	395 07 05 73 2 00 50932	0,00	236 000,00
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	395 07 05 73 2 00 50932 200	0,00	236 000,00
Здравоохранение	395 09 00 00 0 00 00000 000	23 572 258 575,35	23 672 035 160,36
Амбулаторная помощь	395 09 02 00 0 00 00000 000	296 600,00	296 600,00
Непрограммные направления деятельности органов управления внебюджетных фондов	395 09 02 73 0 00 00000	296 600,00	296 600,00
Реализация государственных функций в области социальной политики	395 09 02 73 1 00 00000	296 600,00	296 600,00
Финансовое обеспечение осуществления денежных выплат стимулирующего характера медицинским работникам за выявление онкологических заболеваний в ходе проведения диспансеризации и профилактических медицинских осмотров населения	395 09 02 73 1 00 52580	296 600,00	296 600,00
Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	395 09 02 73 1 00 52580 600	296 600,00	296 600,00
Другие вопросы в области здравоохранения	395 09 09 00 0 00 00000 000	23 571 961 975,35	23 671 738 560,36
Непрограммные направления деятельности органов управления внебюджетных фондов	395 09 09 73 0 00 00000	23 571 961 975,35	23 671 738 560,36
Реализация государственных функций в области социальной политики	395 09 09 73 1 00 00000	23 571 961 975,35	23 671 738 560,36
Финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования на территориях субъектов Российской Федерации (Реализация территориальной программы обязательного медицинского страхования)	395 09 09 73 1 00 50931	22 717 265 258,60	22 717 265 258,60
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	395 09 09 73 1 00 50931 300	21 766 023 758,60	21 766 023 758,60
Межбюджетные трансферты	395 09 09 73 1 00 50931 500	951 241 500,00	951 241 500,00
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	785 321 129,57	841 121 178,90
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	395 09 09 73 1 00 50939 300	785 321 129,57	841 121 178,90

1	2	3	4
Финансовое обеспечение оказания медицинской помощи, включенной в базовую программу обязательного медицинского страхования, гражданам Российской Федерации, иностранным гражданам и лицам без гражданства, проживающим на территориях Донецкой Народной Республики, Луганской Народной Республики, Запорожской области и Херсонской области, застрахованным по обязательному медицинскому страхованию (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 52159	0,00	71 010,87
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	395 09 09 73 1 00 52159 300	0,00	71 010,87
Софинансирование расходов медицинских организаций на оплату труда врачей и среднего медицинского персонала	395 09 09 73 1 00 52570	13 401 000,00	33 795 000,00
Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	395 09 09 73 1 00 52570 600	13 401 000,00	33 795 000,00
Дополнительное финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования на территориях субъектов Российской Федерации	395 09 09 73 1 00 70280	1 668 824,16	2 116 273,16
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	395 09 09 73 1 00 70280 300	1 668 824,16	2 116 273,16
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	54 188 392,59	77 024 528,60
Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	395 09 09 73 1 00 70930 600	54 188 392,59	77 024 528,60
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	117 370,43	345 310,23
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	395 09 09 73 1 00 71340 300	117 370,43	345 310,23
ВСЕГО РАСХОДОВ		23 730 497 475,35	23 830 274 060,36

Расчеты (обоснования) по статьям классификации доходов бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Ярославской области на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов
(руб.)

Наименование кода дохода	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	Проект бюджета на 2027 год	% к 2026 г.	Расчеты (обоснования) показателей на 2027 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
000 1 00 00000 00 0000 000 Налоговые и неналоговые доходы	63 799 100,00	77,4%		57 379 000,00	89,9%		51 430 200,00	89,6%	
395 1 13 02999 09 0000 130 Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов территориальных фондов обязательного медицинского страхования	57 088 200,00	87,2%	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 57 088,2 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 методом индексации ожидаемого годового объема поступлений на финансовое обеспечение мероприятий по данному виду доходов за предшествующий год с применением среднего коэффициента динамики поступлений по данному виду доходов за предшествующие годы и коэффициента роста субвенции бюджета Федерального фонда ОМС.	49 848 300,00	87,3%	Поступления прочих доходов от компенсации затрат бюджетов территориальных фондов обязательного медицинского страхования на формирование НСЗ Фонда для финансового обеспечения мероприятий запланированы в сумме 49 848,3 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 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 методом индексации ожидаемого годового объема поступлений на финансовое обеспечение мероприятий по данному виду доходов за предшествующий год с применением среднего коэффициента динамики поступлений по данному виду доходов за предшествующие годы и коэффициента роста субвенции бюджета Федерального фонда ОМС.	43 655 100,00	87,6%	Поступления прочих доходов от компенсации затрат бюджетов территориальных фондов обязательного медицинского страхования на формирование НСЗ Фонда для финансового обеспечения мероприятий запланированы в сумме 43 655,1 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 методом индексации ожидаемого годового объема поступлений на финансовое обеспечение мероприятий по данному виду доходов за предшествующий год с применением среднего коэффициента динамики поступлений по данному виду доходов за предшествующие годы и коэффициента роста субвенции бюджета Федерального фонда ОМС.
395 1 16 07090 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	6 710 900,00	73,9%	Поступления иных штрафов, неустоек, пеней, уплаченных в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед Фондом запланированы в сумме 6 710,9 тыс. руб., в том числе: а) поступления средств на формирование НСЗ Фонда для финансового обеспечения мероприятий запланированы в сумме 4 932,2 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; б) поступления штрафов от страховых медицинских организаций за нарушение обязательств по договорам о финансовом обеспечении ОМС и от медицинских	7 530 700,00	112,2%	Поступления иных штрафов, неустоек, пеней, уплаченных в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед Фондом запланированы в сумме 7 530,7 тыс. руб., в том числе: а) поступления средств на формирование НСЗ Фонда для финансового обеспечения мероприятий запланированы в сумме 5 661,3 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; б) поступления штрафов от страховых медицинских	7 775 100,00	103,2%	Поступления иных штрафов, неустоек, пеней, уплаченных в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед Фондом запланированы в сумме 7 775,1 тыс. руб., в том числе: а) поступления средств на формирование НСЗ Фонда для финансового обеспечения мероприятий запланированы в сумме 5 975,3 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; б) поступления штрафов от страховых медицинских

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
			организации 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 1 778,7 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.			организации 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 1 869,4 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.			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 1 799,8 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.
000 2 00 00000 00 0000 000 Безвозмездные поступления	27 666 822 400,00	116,8%		29 834 790 500,00	107,8%		31 874 798 000,00	106,8%	
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	26 800 376 200,00	117,4%	Размер субвенции запланирован в соответствии с объемом расходов бюджета ФОМС, установленным в проекте федерального закона "О бюджете Федерального фонда обязательного медицинского страхования на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 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 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов (далее - проект Программы государственных гарантий): 21 080,3 руб. (подушевой норматив финансирования на одного застрахованного за счет субвенции ФОМС на 2025 год) x 1 271 347 чел. (численность застрахованного населения ЯО на 01.01.2024) / 1000 = 26 800 376,2 тыс. руб.	28 901 785 600,00	107,8%	Размер субвенции запланирован в соответствии с объемом расходов бюджета ФОМС и рассчитан в соответствии с Постановлением Правительства РФ № 462 и проектом Программы государственных гарантий: 22 733,2 руб. (подушевой норматив финансирования на одного застрахованного за счет субвенции ФОМС на 2026 год) x 1 271 347 чел. (численность застрахованного населения ЯО на 01.01.2024) / 1000 = 28 901 785,6 тыс. руб.	30 878 348 800,00	106,8%	Размер субвенции запланирован в соответствии с объемом расходов бюджета ФОМС и рассчитан в соответствии с Постановлением Правительства РФ № 462 и проектом Программы государственных гарантий: 24 287,9 руб. (подушевой норматив финансирования на одного застрахованного за счет субвенции ФОМС на 2027 год) x 1 271 347 чел. (численность застрахованного населения ЯО на 01.01.2024) / 1000 = 30 878 348,8 тыс. руб.
395 2 02 59999 09 0000 150 Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования	866 446 200,00	99,0%	Расчет осуществлялся методом индексации ожидаемого годового объема поступлений в рамках межтерриториальных расчетов по данному виду доходов за предшествующий год на коэффициент роста субвенции бюджета Федерального фонда ОМС с учетом наличия просроченной задолженности территориальных фондов ОМС других субъектов перед Фондом: (841 537,5 тыс. руб. (ожидаемый объем поступлений) - 104 317,6 тыс. руб. (просроченная задолженность на 01.01.2024)) * 117,4% (рост субвенции ФОМС) + 950,0 тыс. руб. (ожидаемая просроченная задолженность на 01.01.2025) = 866 446,2 тыс. руб.	933 004 900,00	107,7%	Расчет осуществлялся методом индексации ожидаемого годового объема поступлений в рамках межтерриториальных расчетов по данному виду доходов за предшествующий год на коэффициент роста субвенции бюджета Федерального фонда ОМС с учетом наличия просроченной задолженности территориальных фондов ОМС других субъектов перед Фондом: (866 446,2 тыс. руб. (ожидаемый объем поступлений) - 950,0 тыс. руб. (ожидаемая просроченная задолженность на 01.01.2025)) * 107,8% (рост субвенции ФОМС) + 0,0 тыс. руб. (ожидаемая просроченная задолженность на 01.01.2026) = 933 004,9 тыс. руб.	996 449 200,00	106,8%	Расчет осуществлялся методом индексации ожидаемого годового объема поступлений в рамках межтерриториальных расчетов по данному виду доходов за предшествующий год на коэффициент роста субвенции бюджета Федерального фонда ОМС с учетом наличия просроченной задолженности территориальных фондов ОМС других субъектов перед Фондом: (933 004,9 тыс. руб. (ожидаемый объем поступлений) - 0,0 тыс. руб. (ожидаемая просроченная задолженность на 01.01.2026)) * 106,8% (рост субвенции ФОМС) + 0,0 тыс. руб. (ожидаемая просроченная задолженность на 01.01.2027) = 996 449,2 тыс. руб.
ВСЕГО ДОХОДОВ	27 730 621 500,00	116,6%		29 892 169 500,00	107,8%		31 926 228 200,00	106,8%	

Реестр источников доходов
на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов

на 01 октября 2024 г.

Наименование финансового органа
(органа управления государственного внебюджетного фонда) ТЕРРИТОРИАЛЬНЫЙ ФОНД ОБЯЗАТЕЛЬНОГО МЕДИЦИНСКОГО СТРАХОВАНИЯ ЯРОСЛАВСКОЙ ОБЛАСТИ
Наименование бюджета Бюджет ТФОМС Ярославской области
Единица измерения: руб.

Коды	
Форма по ОКУД	
Дата	21.10.2024
Дата формирования	21.10.2024
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 2024 г. (текущий финансовый год)	Показатели кассовых поступлений по состоянию на 01.10.2024 года	Оценка исполнения 2024 г. (текущий финансовый год)	Прогноз доходов бюджета		
		Код	Наименование кода классификации доходов бюджетов						на 2025 г. (очередной финансовый год)	на 2026 г. (первый год планового периода)	на 2027 г. (второй год планового периода)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
113090001000001 780008891250001	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	41 626 385,48	50 606 020,25	65 431 335,91	57 088 200,00	49 848 300,00	43 655 100,00
116090002000001 780008891250001	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	5 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
116090002000002 780008891250001	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	4 006 700,00	6 400 624,81	9 083 749,00	6 710 900,00	7 530 700,00	7 775 100,00

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 2024 г. (текущий финансовый год)	Показатели кассовых поступлений по состоянию на 01.10.2024 года	Оценка исполнения 2024 г. (текущий финансовый год)	Прогноз доходов бюджета		
		Код	Наименование кода классификации доходов бюджетов						на 2025 г. (очередной финансовый год)	на 2026 г. (первый год планового периода)	на 2027 г. (второй год планового периода)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
116090002000003 780008891250001	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	539 076,54	7 353 122,28	7 353 122,28	0,00	0,00	0,00
116090002000004 780008891250001	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	17 858,36	346 097,17	346 097,17	0,00	0,00	0,00
116010003000001 780008891250001	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	19 806,71	217 241,29	217 241,29	0,00	0,00	0,00
202090004000001 780008891250001	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	22 833 021 900,00	17 124 766 200,00	22 833 021 900,00	26 800 376 200,00	28 901 785 600,00	30 878 348 800,00

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 2024 г. (текущий финансовый год)	Показатели кассовых поступлений по состоянию на 01.10 2024 года	Оценка исполнения 2024 г. (текущий финансовый год)	Прогноз доходов бюджета		
		Код	Наименование кода классификации доходов бюджетов						на 2025 г. (очередной финансовый год)	на 2026 г. (первый год планового периода)	на 2027 г. (второй год планового периода)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
202090004000002 780008891250001	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	0008	296 600,00	148 200,00	296 600,00	0,00	0,00	0,00
202090004000003 780008891250001	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	0009	798 839 500,00	687 729 107,76	875 332 500,00	866 446 200,00	933 004 900,00	996 449 200,00
218090005000001 780008891250001	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	0010	159 043,87	305 178,83	305 178,83	0,00	0,00	0,00
219090006000001 780008891250001	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	0011	-790 105,42	-11 069 087,66	-11 617 166,08	0,00	0,00	0,00

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 2024 г. (текущий финансовый год)	Показатели кассовых поступлений по состоянию на 01.10 2024 года	Оценка исполнения 2024 г. (текущий финансовый год)	Прогноз доходов бюджета		
		Код	Наименование кода классификации доходов бюджетов						на 2025 г. (очередной финансовый год)	на 2026 г. (первый год планового периода)	на 2027 г. (второй год планового периода)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
219090006000002 780008891250001	Безвозмездные поступления / 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	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	0012	-532 284,65	-532 284,65	-2 612 507,48	0,00	0,00	0,00
219090006000003 780008891250001	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	0013	-122 450,56	-122 702,78	-122 702,78	0,00	0,00	0,00
219090006000004 780008891250001	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	0014	-28 357,96	-181 062,70	-199 490,76	0,00	0,00	0,00
Итого					9000	23 677 059 272,37	17 865 966 654,60	23 776 835 857,38	27 730 621 500,00	29 892 169 500,00	31 926 228 200,00

**Проект сметы расходов на содержание аппарата органа управления Территориального фонда обязательного медицинского страхования
Ярославской области на 2025 год**

Наименование показателя	ГРБС	Рз	ПР	ЦСР	ВР	Проект на 2025 год (руб.)
1	2	3	4	5	6	7
Общегосударственные вопросы	395	01	00			181 521 800,00
Другие общегосударственные вопросы	395	01	13			181 521 800,00
Непрограммные направления деятельности органов управления внебюджетных фондов	395	01	13	73 0 00 00000		181 521 800,00
Выполнение функций аппаратами внебюджетных фондов	395	01	13	73 2 00 00000		181 521 800,00
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		181 521 800,00
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	117 969 755,00
<i>Расходы на выплаты персоналу государственных внебюджетных фондов</i>	<i>395</i>	<i>01</i>	<i>13</i>	<i>73 2 00 50932</i>	<i>140</i>	<i>117 969 755,00</i>
Фонд оплаты труда государственных внебюджетных фондов	395	01	13	73 2 00 50932	141	88 826 386,00
Иные выплаты персоналу, за исключением фонда оплаты труда	395	01	13	73 2 00 50932	142	2 317 800,00
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам государственных внебюджетных фондов	395	01	13	73 2 00 50932	149	26 825 569,00
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	395	01	13	73 2 00 50932	200	63 346 045,00
<i>Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд</i>	<i>395</i>	<i>01</i>	<i>13</i>	<i>73 2 00 50932</i>	<i>240</i>	<i>63 346 045,00</i>
Закупка товаров, работ и услуг в сфере информационно-коммуникационных технологий	395	01	13	73 2 00 50932	242	25 748 825,00
Прочая закупка товаров, работ и услуг	395	01	13	73 2 00 50932	244	37 597 220,00
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	395	01	13	73 2 00 50932	300	30 000,00
<i>Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат</i>	<i>395</i>	<i>01</i>	<i>13</i>	<i>73 2 00 50932</i>	<i>320</i>	<i>30 000,00</i>
Пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств	395	01	13	73 2 00 50932	321	30 000,00
Иные бюджетные ассигнования	395	01	13	73 2 00 50932	800	176 000,00
<i>Уплата налогов, сборов и иных платежей</i>	<i>395</i>	<i>01</i>	<i>13</i>	<i>73 2 00 50932</i>	<i>850</i>	<i>176 000,00</i>
Уплата прочих налогов, сборов	395	01	13	73 2 00 50932	852	176 000,00
Образование	395	07	00			313 400,00
Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	395	07	05			313 400,00
Непрограммные направления деятельности органов управления внебюджетных фондов	395	07	05	73 0 00 00000		313 400,00
Выполнение функций аппаратами внебюджетных фондов	395	07	05	73 2 00 00000		313 400,00
Финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования на территориях субъектов Российской Федерации (Финансовое обеспечение выполнения функций органами управления территориального фонда обязательного медицинского страхования)	395	07	05	73 2 00 50932		313 400,00
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	395	07	05	73 2 00 50932	200	313 400,00
<i>Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд</i>	<i>395</i>	<i>07</i>	<i>05</i>	<i>73 2 00 50932</i>	<i>240</i>	<i>313 400,00</i>
Закупка товаров, работ и услуг в сфере информационно-коммуникационных технологий	395	07	05	73 2 00 50932	242	95 000,00
Прочая закупка товаров, работ и услуг	395	07	05	73 2 00 50932	244	218 400,00
Итого						181 835 200,00

Пояснительная записка
к проекту сметы расходов на содержание аппарата органа управления
Территориального фонда обязательного медицинского страхования
Ярославской области на 2025 год

Расходы на выполнение функций органа управления Территориального фонда обязательного медицинского страхования Ярославской области (далее - Фонд) на 2025 год планируются в сумме 181 835,2 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 117 969,8 тыс. рублей, в том числе:

а) элемент вида расходов 141 «Фонд оплаты труда государственных внебюджетных фондов» - расходы запланированы в сумме 88 826,4 тыс. рублей.

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 17.10.2024) «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 17.10.2024) «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 2 317,8 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 26 825,6 тыс. рублей.

2. Вид расходов 200 «Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд» - расходы запланированы в сумме 63 659,4 тыс. рублей, в том числе:

а) элемент вида расходов 242 «Закупка товаров, работ и услуг в сфере информационно-коммуникационных технологий» - 25 843,8 тыс. рублей, в том числе:

- по разделу «Общегосударственные вопросы» в сумме 25 748,8 тыс. рублей;

- по разделу «Образование» в сумме 95,0 тыс. рублей;

б) элемент вида расходов 244 «Прочая закупка товаров, работ и услуг» - 37 815,6 тыс. рублей, в том числе:

- по разделу «Общегосударственные вопросы» в сумме 37 597,2 тыс. рублей;

- по разделу «Образование» в сумме 218,4 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.

**Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета
Территориального фонда обязательного медицинского страхования Ярославской области на 2025 год
и оценка ожидаемого исполнения на 2024 год**

(руб.)

Коды бюджетной классификации	Наименование источника внутреннего финансирования дефицита бюджета	Утверждено Законом ЯО от 25.12.2023 № 79-з (в ред. Закона ЯО от 25.04.2024 № 19-з)	Оценка ожидаемого исполнения на 2024 год	Проект бюджета на 2025 год
1	2	3	4	5
000 01 00 00 00 00 0000 000	Источники внутреннего финансирования дефицитов бюджетов	53 438 202,98	53 438 202,98	0,00
395 01 05 02 01 09 0000 610	<i>Уменьшение прочих остатков денежных средств бюджетов территориальных фондов обязательного медицинского страхования</i>	53 438 202,98	53 438 202,98	0,00