

КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА МУРМАНСКОЙ ОБЛАСТИ

ул. С. Перовской, д. 2, г. Мурманск, 183016 тел. (8152)45-78-59 факс (8152)45-80-00

ОТЧЕТ О РЕЗУЛЬТАТАХ ЭКСПЕРТНО-АНАЛИТИЧЕСКОГО МЕРОПРИЯТИЯ «Экспертиза государственной программы Мурманской области «Развитие здравоохранения»

(утвержден Коллегией Контрольно-счетной палаты Мурманской области,
протокол от 26 января 2017 года № 03)

Основание для проведения экспертно-аналитического мероприятия:

Пункт 18 раздела I Плана работы Контрольно-счетной палаты Мурманской области на 2016 год, утвержденного Коллегией Контрольно-счетной палаты Мурманской области (протокол от 18 декабря 2015 года № 36, с изменениями).

Предмет экспертно-аналитического мероприятия:

- государственная программа Мурманской области «Развитие здравоохранения», утвержденная постановлением Правительства Мурманской области от 30.09.2013 № 551-ПП.

Объекты экспертно-аналитического мероприятия:

- исполнительные органы государственной власти Мурманской области, ответственные: за разработку и реализацию государственной программы, за разработку и реализацию подпрограмм государственной программы, соисполнители и (или) участники государственной программы.

Цели экспертно-аналитического мероприятия:

Анализ и оценка содержания государственной программы на предмет соответствия требованиям законодательства Российской Федерации и Мурманской области, а также стратегическим документам, определяющим направления государственной политики и (или) социально-экономического развития Мурманской области в сфере здравоохранения.

Анализ и оценка объемов финансового обеспечения государственной программы.

Анализ и оценка системы управления и контроля реализации государственной программы.

Период проведения экспертно-аналитического мероприятия:

Ноябрь - декабрь 2016 года.

Информационная основа составления отчета:

- государственная программа Мурманской области «Развитие здравоохранения»;

- план реализации государственной программы Мурманской области «Развитие здравоохранения»;

- отчеты о ходе реализации государственной программы Мурманской области «Развитие здравоохранения»;

- другие нормативные правовые акты по исследуемым вопросам, документы, отчетность, информации и пояснения, представленные объектами мероприятия;

- заключение, подготовленное по исследуемым вопросам рабочей группой от 16.12.2016.

Возражения и замечания руководителей, или иных уполномоченных должностных лиц объектов экспертно-аналитического мероприятия по результатам исследования не представлялись.

Результаты экспертно-аналитического мероприятия:

1. Краткая характеристика исследуемой сферы.

Пунктом 1 статьи 21 Федерального закона от 06.10.1999 № 184-ФЗ «Об общих принципах организации законодательных (представительных) и исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации» предусмотрена обязательность участия высшего исполнительного органа государственной власти субъекта Российской Федерации в проведении единой государственной политики в области финансов, науки, образования, здравоохранения, культуры, физической культуры и спорта, социального обеспечения, безопасности дорожного движения и экологии.

Основные направления развития системы здравоохранения Российской Федерации сформулированы в государственной программе Российской Федерации «Развитие здравоохранения», утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 15.04.2014 № 294 (далее – Программа РФ), и являются основой для разработки региональной программы развития здравоохранения.

Согласно Программе РФ программа развития здравоохранения субъекта Российской Федерации должна содержать детальные планы действий органов исполнительной власти субъекта Российской Федерации в сфере здравоохранения, учитывающие региональную специфику размещения медицинских организаций, дорожной сети, а также особенности заболеваемости и смертности населения.

В соответствии со статьей 179 Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее – Бюджетный кодекс РФ):

- постановлением Правительства Мурманской области от 03.07.2013 № 369-ПП утвержден «Порядок разработки, реализации и оценки эффективности государственных программ Мурманской области» (с изменениями, далее – **Порядок разработки программ**), согласно которому государственные программы Мурманской области разрабатываются в соответствии с приоритетами социально-экономического развития, определенными стратегией социально-экономического развития Мурманской

области с учетом отраслевых документов стратегического планирования Российской Федерации и стратегий социально-экономического развития макрорегионов на период, определяемый Правительством Мурманской области;

- постановлением Правительства Мурманской области от 30.09.2013 № 551-ПП утверждена государственная программа Мурманской области «Развитие здравоохранения».

В ходе настоящего экспертно-аналитического мероприятия проведена экспертиза государственной программы Мурманской области «Развитие здравоохранения», утвержденной в редакции постановления Правительства Мурманской области от **23.11.2016 № 579-ПП** (далее – **Программа**).

2. Общая характеристика основных параметров Программы, оценка ее содержания на соответствие требованиям законодательства и стратегическим документам социально-экономического развития Мурманской области в сфере здравоохранения.

2.1. В соответствии с разделом 8 Порядка разработки программ Программа имеет: титульный лист; паспорт; паспорта подпрограмм; содержательную часть, включающую необходимые разделы.

Паспорт Программы и паспорта подпрограмм оформлены в соответствии с приложением № 5 к Порядку разработки программ (таблицы № 1а и № 1б).

Программа осуществляется в один этап и реализуется в течение семи лет в период с 2014 по 2020 годы. Сроки реализации подпрограмм установлены в пределах срока реализации Программы.

Ответственным исполнителем Программы является Министерство здравоохранения Мурманской области, кроме того в Программе участвуют четыре соисполнителя:

- Министерство образования и науки Мурманской области;
- Министерство строительства и территориального развития Мурманской области;
- Комитет по культуре и искусству Мурманской области;
- Министерство по внутренней политике и массовым коммуникациям Мурманской области.

Участником Программы является Территориальный фонд обязательного медицинского страхования Мурманской области (далее – ТФОМС Мурманской области).

В ходе реализации Программы из состава соисполнителей постановлениями Правительства Мурманской области от 09.06.2016 № 277-ПП, от 21.05.2014 № 256-ПП исключены Комитет по взаимодействию с общественными организациями и делам молодежи Мурманской области и Управление по лицензированию Мурманской области.

2.2. Целью региональной программы развития здравоохранения на весь период ее реализации является обеспечение доступности медицинской помощи и повышение эффективности оказания медицинских услуг

населению Мурманской области.

Паспортом Программы определены восемь задач, решение которых обеспечит достижение цели:

1. Формирование здорового образа жизни у населения региона;
2. Обеспечение доступности первичной медико-санитарной помощи населению региона;
3. Повышение доступности качественной специализированной, в том числе высокотехнологичной, медицинской помощи, медицинской реабилитации и паллиативной помощи;
4. Повышение доступности скорой, в том числе скорой специализированной, медицинской помощи, медицинской эвакуации;
5. Совершенствование оказания медицинской помощи матерям и детям;
6. Развитие инфраструктуры системы здравоохранения;
7. Перспективное развитие обеспеченности системы здравоохранения Мурманской области высококвалифицированными медицинскими кадрами;
8. Обеспечение эффективной информационной поддержки системы здравоохранения Мурманской области в рамках процессов управления медицинской помощью и ее непосредственного оказания

Состав и содержание цели и задач Программы в ходе ее реализации не изменялись.

В составе Программы утверждены семь подпрограмм:

1. Профилактика заболеваний и формирование здорового образа жизни. Развитие первичной медико-санитарной помощи.
2. Совершенствование оказания специализированной, включая высокотехнологичную, медицинской помощи, скорой, в том числе скорой специализированной, медицинской помощи, медицинской эвакуации, медицинской реабилитации и паллиативной помощи.
3. Охрана здоровья матери и ребенка.
4. Развитие инфраструктуры системы здравоохранения.
5. Кадровое обеспечение системы здравоохранения.
6. Развитие информатизации в здравоохранении.
7. Управление системой здравоохранения, включая обеспечение реализации государственной программы.

Каждая из подпрограмм имеет собственные цели и задачи, которые необходимо решить для достижения цели Программы.

Восемь задач Программы являются целями шести подпрограмм, что согласуется с требованиями пункта 10.1.4 Порядка разработки программ, согласно которому исключение составляют подпрограммы, направленные на обеспечение реализации государственной программы, цели которых не отражаются в качестве задач государственной программы. Таким условиям соответствует подпрограмма 7, целью которой является обеспечение реализации Программы.

2.3. Программой определены целевые показатели, источники и размер финансового обеспечения и ожидаемые конечные результаты ее реализации, сведения об источниках и методике расчета значений ее показателей, описаны механизмы управления рисками, что соответствует требованиям раздела 8 Порядка разработки программ.

Программой предусматривается **16 целевых показателей**, характеризующих достижение цели и решение задач Программы, состав которых в ходе ее исполнения изменялся следующим образом:

Целевые показатели Программы	
в редакции от 30.09.2013 № 551-ПП	в редакции от 23.11.2016 № 579-ПП
1. Ожидаемая продолжительность жизни при рождении	1. Ожидаемая продолжительность жизни при рождении
2. Смертность от всех причин	2. Смертность от всех причин
3. Смертность населения (без показателей смертности от внешних причин)	3. Смертность населения (без показателей смертности от внешних причин)
4. Смертность населения в трудоспособном возрасте	4. Смертность населения в трудоспособном возрасте
5. Смертность от болезней системы кровообращения	5. Смертность от болезней системы кровообращения
6. Смертность от новообразований (в том числе злокачественных)	6. Смертность от новообразований (в том числе от злокачественных)
7. Смертность от дорожно-транспортных происшествий	7. Смертность от дорожно-транспортных происшествий
8. Смертность от туберкулеза	8. Смертность от туберкулеза
9. Смертность от самоубийств	-----
10. Материнская смертность	9. Материнская смертность
11. Младенческая смертность	10. Младенческая смертность
12. Заболеваемость туберкулезом	-----
13. Обеспеченность населения врачами	11. Обеспеченность населения врачами в государственных (подчинения субъекта РФ) и муниципальных учреждениях здравоохранения
14. Соотношение заработной платы врачей и работников медицинских организаций Мурманской области и муниципальных образований, имеющих высшее медицинское (фармацевтическое) или иное высшее образование, к среднемесячной номинальной начисленной заработной плате работников, занятых в сфере экономики Мурманской области	12. Соотношение заработной платы врачей и работников медицинских организаций Мурманской области и муниципальных образований, имеющих высшее медицинское (фармацевтическое) или иное высшее образование, предоставляющих медицинские услуги (обеспечивающих предоставление медицинских услуг), и среднемесячной номинальной начисленной заработной платы работников, занятых в сфере экономики региона
15. Соотношение заработной платы среднего медицинского (фармацевтического) персонала медицинских организаций Мурманской области и муниципальных образований к среднемесячной номинальной начисленной заработной плате работников, занятых в сфере экономики Мурманской области	13. Соотношение среднемесячной заработной платы среднего медицинского (фармацевтического) персонала (персонала, обеспечивающего условия для предоставления медицинских услуг) и среднемесячной номинальной начисленной заработной платы работников, занятых в сфере экономики региона
16. Соотношение заработной платы младшего медицинского персонала (персонала, обеспечивающего условия для предоставления медицинских услуг) медицинских организаций Мурманской области и муниципальных образований к среднемесячной номинальной начисленной заработной плате работников, занятых в сфере экономики Мурманской области	14. Соотношение средней заработной платы младшего медицинского персонала (персонала, обеспечивающего условия для предоставления медицинских услуг) и среднемесячной номинальной начисленной заработной платы работников, занятых в сфере экономики региона
	15. Соотношение заработной платы социальных работников медицинских организаций Мурманской области и муниципальных образований и среднемесячной номинальной начисленной заработной платы работников, занятых в сфере экономики Мурманской области
	16. Соотношение заработной платы педагогических работников медицинских организаций Мурманской области и муниципальных образований и организаций, оказывающих социальные услуги детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, и среднемесячной номинальной начисленной заработной платы работников, занятых в сфере экономики Мурманской области

Программой определены 16 **ожидаемых конечных результатов**, отражающие реализацию цели Программы:

1	снижение уровня смертности от всех причин до 10,8 на 1000 населения
2	снижение уровня материнской смертности до 10,9 на 100 тыс. родившихся живыми
3	снижение уровня младенческой смертности до 6,6 на 1000 родившихся живыми
4	снижение уровня смертности от болезней системы кровообращения до 643,4 на 100 тыс. населения
5	снижение уровня смертности от новообразований (в том числе злокачественных) до 172,8 на 100 тыс. населения
6	снижение уровня смертности от туберкулеза до 5,7 на 100 тыс. населения
7	снижение уровня смертности от дорожно-транспортных происшествий до 7,6 на 100 тыс. населения
8	снижение смертности населения в трудоспособном возрасте до 616,5 на 100 тыс. населения
9	снижение смертности населения (без показателей смертности от внешних причин) до 993,0 на 100 тыс. населения
10	увеличение ожидаемой продолжительности жизни при рождении до 70,8 года
11	повышение уровня обеспеченности населения врачами в государственных (подчинения субъекта РФ) и муниципальных учреждениях здравоохранения до 40,0 на 10 тыс. населения
12	увеличение соотношения заработной платы врачей и работников медицинских организаций Мурманской области и муниципальных образований, имеющих высшее медицинское (фармацевтическое) или иное высшее образование, предоставляющих медицинские услуги (обеспечивающих предоставление медицинских услуг), и среднемесячной номинальной начисленной заработной платы работников, занятых в сфере экономики региона, до 200 %
13	увеличение соотношения среднемесячной заработной платы среднего медицинского (фармацевтического) персонала (персонала, обеспечивающего условия для предоставления медицинских услуг) и среднемесячной номинальной начисленной заработной платы работников, занятых в сфере экономики региона, до 100 %
14	увеличение соотношения средней заработной платы младшего медицинского персонала (персонала, обеспечивающего условия для предоставления медицинских услуг) и среднемесячной номинальной начисленной заработной платы работников, занятых в сфере экономики региона, до 100 %
15	увеличение соотношения заработной платы социальных работников медицинских организаций Мурманской области и муниципальных образований и среднемесячной номинальной начисленной заработной платы работников, занятых в сфере экономики Мурманской области, до 100 %
16	увеличение соотношения заработной платы педагогических работников медицинских организаций Мурманской области и муниципальных образований и организаций, оказывающих социальные услуги детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, и среднемесячной номинальной начисленной заработной платы работников, занятых в сфере экономики Мурманской области, до 100 %

В составе каждой подпрограммы также утверждены перечни целевых показателей и ожидаемые конечные результаты их реализации.

Целевые показатели подпрограмм и в целом Программы имеют четкие формулировки, количественное значение, отражают специфику проблем и задач в сфере социально-экономического развития Мурманской области, на решение которых направлена Программа, что соответствует требованиям, установленным пунктами 10.1.2 и 10.2.1 Порядка разработки программ.

Количество целевых показателей и ожидаемых конечных результатов реализации подпрограмм представлено в таблице.

Наименование подпрограммы	Количество целевых показателей	Количество ожидаемых результатов реализации
Подпрограмма 1 «Профилактика заболеваний и формирование здорового образа жизни. Развитие первичной медико-санитарной помощи»	25	26
Подпрограмма 2 «Совершенствование оказания специализированной, включая высокотехнологичную, медицинской помощи, скорой, в том числе скорой специализированной, медицинской помощи, медицинской эвакуации, медицинской реабилитации и паллиативной помощи»	31	31
Подпрограмма 3 «Охрана здоровья матери и ребенка»	7	6

Подпрограмма 4 «Развитие инфраструктуры системы здравоохранения»	7	2
Подпрограмма 5 «Кадровое обеспечение системы здравоохранения»	9	4
Подпрограмма 6 «Развитие информатизации в здравоохранении»	5	5
Подпрограмма 7 «Управление системой здравоохранения, включая обеспечение реализации государственной программы»	0	1
Итого	84	75

Количество целевых показателей подпрограмм превышает количество ожидаемых результатов реализации подпрограмм в связи с более подробным описанием целей, например, две цели подпрограммы 3 «Охват неонатальным скринингом» и «Охват аудиологическим скринингом» характеризуются одним ожидаемым конечным результатом реализации подпрограммы «увеличение доли новорожденных, обследованных на аудиологический и неонатальный скрининг, до 98,9 %».

Паспорт подпрограммы 1 не содержит целевого показателя «Количество обслуженных рецептов к количеству выписанных рецептов», заявленного в качестве целевого показателя в разделе 2 содержательной части Программы (пункт 1.26), что не соответствует пункту 9.2 Порядка разработки программ¹.

Целевые показатели подпрограммы 7 не устанавливались, что допускается пунктом 10.10 Порядка разработки программ².

2.4. Программой сформировано 25 основных мероприятий, реализация которых должна обеспечить решение задач и достижение целей Программы и подпрограмм, в том числе в разрезе подпрограмм.

Наименование подпрограммы	Количество основных мероприятий
Подпрограмма 1 «Профилактика заболеваний и формирование здорового образа жизни. Развитие первичной медико-санитарной помощи»	4
Подпрограмма 2 «Совершенствование оказания специализированной, включая высокотехнологичную, медицинской помощи, скорой, в том числе скорой специализированной, медицинской помощи, медицинской эвакуации, медицинской реабилитации и паллиативной помощи»	8
Подпрограмма 3 «Охрана здоровья матери и ребенка»	2
Подпрограмма 4 «Развитие инфраструктуры системы здравоохранения»	3
Подпрограмма 5 «Кадровое обеспечение системы здравоохранения»	2
Подпрограмма 6 «Развитие информатизации в здравоохранении»	3
Подпрограмма 7 «Управление системой здравоохранения, включая обеспечение реализации государственной программы»	3
Итого	25

В соответствии с пунктом 10.3.6 Порядка разработки программ для каждого из основных мероприятий Программы указаны показатели цели соответствующей подпрограммы, на достижение которых непосредственно влияют результаты реализации основного мероприятия. Отдельные примеры

¹ п. 9.2 Порядка разработки программ: «Цели, задачи, целевые показатели, сроки и этапы реализации государственной программы, финансовое обеспечение и ожидаемые конечные результаты указываются в соответствии с требованиями Порядка и должны соответствовать их описанию в содержательной части государственной программы.»

² п. 10.10 Порядка разработки программ: «Цель (цели) подпрограммы, направленной на обеспечение реализации государственной программы, характеризуется ожидаемыми конечными результатами ее реализации, при этом установление количественных и качественных показателей ожидаемого конечного результата реализации подпрограммы необязательно.»

связи основных мероприятий с показателями подпрограмм приведены в таблице.

Основное мероприятие	Связь основных мероприятий с показателями подпрограмм
Подпрограмма 1	
<p>Основное мероприятие 3. Организация оказания первичной медико-санитарной помощи</p>	<p>Число амбулаторных посещений на 1 жителя; заболеваемость дифтерией; заболеваемость корью; заболеваемость краснухой; заболеваемость эпидемическим паротитом; заболеваемость острым вирусным гепатитом В; охват профилактическими медосмотрами детей; охват диспансеризацией детей-сирот и детей, оказавшихся в трудной жизненной ситуации; охват населения профосмотрами на туберкулез; количество лиц с впервые выявленными активными формами туберкулеза; охват населения иммунизацией против вирусного гепатита В в декретированные сроки; охват населения иммунизацией против дифтерии, коклюша и столбняка в декретированные сроки; охват населения иммунизацией против кори в декретированные сроки; охват населения иммунизацией против краснухи в декретированные сроки; охват населения иммунизацией против эпидемического паротита в декретированные сроки; доля больных с выявленными злокачественными новообразованиями на I - II стадии</p>
Подпрограмма 2	
<p>Основное мероприятие 1. Предоставление услуг по оказанию специализированной медицинской помощи, паллиативной помощи</p>	<p>Больничная летальность пострадавших в результате ДТП; доля расходов на оказание медицинской помощи в стационарных условиях от всех расходов на программу государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской помощи; средняя занятость койки в году; средняя длительность лечения в стационаре; доля пациентов, доставленных по экстренным показаниям, от общего числа пациентов, пролеченных в стационарных условиях; доля абациллированных больных туберкулезом от числа больных туберкулезом с бактериовыделением; доля ВИЧ-инфицированных лиц, получающих антиретровирусную терапию, от числа состоящих на диспансерном учете; удельный вес больных наркоманией, находящихся в ремиссии от 1 года до 2 лет, от общего числа больных наркоманией; удельный вес больных наркоманией, находящихся в ремиссии свыше 2 лет, от общего числа больных наркоманией, состоящих на диспансерном учете; удельный вес больных алкоголизмом, находящихся в ремиссии от 1 года до 2 лет, от общего числа больных алкоголизмом; удельный вес больных алкоголизмом, находящихся в ремиссии свыше 2 лет, от общего числа больных алкоголизмом, состоящих на диспансерном учете; доля больных психическими расстройствами, повторно госпитализированных в течение года; доля больных алкоголизмом, повторно госпитализированных в течение года; доля больных наркоманией, повторно госпитализированных в течение года; удельный вес больных злокачественными новообразованиями, состоящих на учете с момента установления диагноза 5 лет и более; обеспеченность паллиативными койками для оказания паллиативной медицинской помощи взрослым; обеспеченность паллиативными койками для оказания паллиативной помощи детям; доля ВИЧ-инфицированных лиц, состоящих на диспансерном учете, от числа выявленных; охват пар «мать-дитя» химиофилактикой в соответствии с действующими стандартами; однодневная летальность больных со злокачественными новообразованиями</p>

Вместе с тем, Программа не содержит основных мероприятий, направленных на достижение целевых показателей, ожидаемых конечных результатов ее реализации и показателей Программы, характеризующих повышение заработной платы работников медицинских организаций³.

Связь основных мероприятий с указанными показателями в Программе отсутствует (в том числе по подпрограмме 5 «Кадровое обеспечение системы здравоохранения»). Кроме того, описание данных целевых показателей и ожидаемых конечных результатов отсутствует в содержательной части

³ целевые показатели №№ 12-16, указанные в таблице на стр. 5 настоящего отчета, и ожидаемые конечные результаты №№ 12-16, указанные в таблице на стр. 6 настоящего отчета.

Программы, что не согласуется с требованиями пункта 9.2. Порядка разработки программ.

Сроки выполнения основных мероприятий, указанные в разделе 3 Программы, установлены в пределах срока реализации Программы (подпрограмм).

Требование пункта 1.3 Порядка разработки программ о недопустимости дублирования мероприятий в иных государственных программах соблюдено.

2.5. Во исполнение пункта 10.2.3 Порядка разработки программ преимущественно используются целевые показатели, входящие в состав данных официальной статистики и рассчитываемые на основе данных государственного (федерального) статистического наблюдения.

Наименование показателя	Метод сбора информации, код формы отчетности
Подпрограмма 1	
Среднее число амбулаторных посещений на 1 жителя	Форма № 62 Федерального государственного статистического наблюдения, утвержденная приказом Росстата от 30.12.2015 № 672; данные о численности населения, публикуемые на официальном сайте Мурманскстата
Подпрограмма 2	
Заболеваемость острым и повторным инфарктом миокарда	Форма № 12 Федерального государственного статистического наблюдения, утвержденная приказом Росстата от 27.11.2015 № 591; данные о численности населения, публикуемые на официальном сайте Мурманскстата
Подпрограмма 3	
Охват аудиологическим скринингом	Форма № 32 Федерального государственного статистического наблюдения, утвержденная приказом Росстата от 27.11.2015 № 591
Подпрограмма 4	
Доля государственных (муниципальных) учреждений здравоохранения, здания которых находятся в аварийном состоянии или требуют капитального ремонта, в общем количестве государственных (муниципальных) учреждений здравоохранения	Форма № 30 Федерального государственного статистического наблюдения, утвержденная приказом Росстата от 04.09.2015 № 412
Подпрограмма 5	
Обеспеченность населения средним медицинским персоналом	Форма № 30 Федерального государственного статистического наблюдения, утвержденная приказом Росстата от 04.09.2015 № 412
Подпрограмма 6	
Доля медицинских организаций (самостоятельных и входящих в состав других организаций), подключенных по защищенным каналам передачи данных к компонентам регионального ЕГИСЗ	ведомственный мониторинг

Сведения об источниках и методике расчета значений показателей отражены в разделе 8 содержательной части Программы, который в соответствии с требованиями Порядка разработки программ содержит также периодичность сбора информации, единицы измерения, алгоритм расчета и базовые показатели, используемые при расчете, методы сбора информации, коды форм используемой отчетности, даты получения фактических значений показателей и информация об исполнителе, ответственном за сбор данных по показателям.

2.6. Цель, состав задач и целевых показателей Программы соответствуют Первому стратегическому направлению «Развитие человеческого капитала. 1.1. Создание необходимых условий для сохранения, укрепления и восстановления здоровья населения региона, поддержания долголетней активной жизни каждого человека» Перечня показателей стратегической цели и задач социально-экономического развития Мурманской области до 2020 года и на период до 2025 года⁴.

Программа отражает основные приоритеты государственной политики в сфере здравоохранения в период 2014 - 2020 годов, направленные на распространение здорового образа жизни, внедрение инновационных технологий в здравоохранении, решение проблемы кадрового обеспечения, установленные Концепцией долгосрочного социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2020 года⁵.

Программой планируется достижение целевых показателей соответствующих основным целям государственной политики в области здравоохранения, определенных Указом Президента Российской Федерации от 07.05.2012 № 598 «О совершенствовании государственной политики в сфере здравоохранения».

Ряд целевых показателей и ожидаемых конечных результатов реализации Программы характеризует необходимость исполнения «майских» Указов Президента Российской Федерации в части увеличения заработной платы медицинского (фармацевтического) персонала, что также согласуется с основными подходами к формированию расходов областного бюджета на 2016-2018 годы⁶ и на 2017-2019 годы⁷, в соответствии с которыми одним из приоритетов в части исполнения социальных обязательств остается финансовое обеспечение принятых решений по повышению оплаты труда специалистов в сфере здравоохранения.

Согласно пункту 2.2 Прогноза социально-экономического развития Мурманской области на 2016 год и плановый период 2017 и 2018 годов⁸, в связи с вступающими в силу с 2016 года изменениями в системе послевузовской подготовки врачей (замена системы одногодичной интернатуры на 2-3-годичную ординатуру) ожидается количественное снижение числа врачей на 17,7 % к уровню 2014 года.

Учитывая данный прогноз, вероятность достижения ожидаемого результата исполнения Программы «- повышение уровня обеспеченности населения врачами в государственных (подчинения субъекта РФ) и муниципальных учреждениях здравоохранения до 40,0 на 10 тыс. населения»

⁴ утвержден постановлением Правительства Мурманской области от 25.12.2013 № 768-ПП/20 «О стратегии социально-экономического развития Мурманской области до 2020 года и на период до 2025 года» (приложение № 2)

⁵ утверждена распоряжением Правительства РФ от 17.11.2008 № 1662-р (с изменениями)

⁶ раздел 3 основных направлений бюджетной политики Мурманской области на 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 годов, утвержденных постановлением Правительства Мурманской области от 20.08.2015 № 365-ПП/8

⁷ раздел 3 основных направлений бюджетной политики Мурманской области на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов, утвержденных постановлением Правительства Мурманской области от 28.10.2016 № 531-ПП/11

⁸ утвержденного постановлением Правительства Мурманской области от 23.10.2015 № 476-ПП/10

снижается, данный показатель Программы не соответствует требованию объективности⁹.

2.7. В Программу с момента ее утверждения постановлениями Правительства Мурманской области 17 раз вносились изменения, из них в 14 случаях изменения затрагивали основные параметры Программы.

№ п/п	Редакция Программы	Изменение объемов финансирования за счет средств областного бюджета	Изменение объемов финансирования за счет средств федерального бюджета	Изменение объемов финансирования за счет внебюджетных средств	Корректировка перечня показателей Программы (подпрограмм)	Изменение количественных значений показателей Программы (подпрограмм)	Изложение Программы в новой редакции	Изменение состава соисполнителей Программы
1	04.03.2014	+	+					
2	21.05.2014	+	+	+		+		+ ¹⁰
3	23.07.2014		+		+			
4	15.10.2014	+	+	+	+	+		
5	14.11.2014	+	+	+				
6	25.12.2014	+	+	+				
7	16.06.2015	+	+			+		
8	14.08.2015	+	+			+		
9	15.10.2015	+	+	+	+	+	+	
10	26.11.2015	+			+			
11	22.12.2015		+					
12	09.06.2016	+	+	+				+ ¹¹
13	22.09.2016	+			+			
14	23.11.2016	+	+	+				

Значительные изменения состава содержательной части Программы утверждены постановлением Правительства Мурманской области от 15.10.2015 № 463-ПП, и связаны в основном с внесением изменений в Методические указания по разработке, реализации и оценке эффективности государственных программ Мурманской области¹².

Разделы содержательной части Программы	
в редакции от 11.09.2015	в редакции от 15.10.2015
1. Характеристика текущего состояния здравоохранения Мурманской области	1. Приоритеты государственной политики в сфере реализации государственной программы
2. Приоритеты государственной политики в сфере здравоохранения Мурманской области, описание основных целей и задач государственной программы, прогноз развития сферы реализации государственной программы	2. Перечень показателей государственной программы
3. Перечень показателей государственной	3. Перечень основных мероприятий и сведения об

⁹ Подпункт «д» пункта 10.2.1. Порядка реализации программ: объективность - используемые показатели должны объективно отражать результаты реализации государственной программы. Не допускается использование показателей, улучшение отчетных значений которых возможно при ухудшении реального положения дел;

¹⁰ исключено Управление по лицензированию отдельных видов деятельности в сфере здравоохранения Мурманской области;

¹¹ по тексту Программы слова «Комитет по взаимодействию с общественными организациями и делам молодежи Мурманской области» заменены словами «Министерство по внутренней политике и массовым коммуникациям Мурманской области»

¹² утверждены приказом Министерства экономического развития Мурманской области от 05.07.2013 № ОД-113 (в редакции приказа от 17.08.2015 № ОД-79), признаны утратившими силу приказом Министерства от 29.09.2016 № ОД-76.

программы	объемах финансирования государственной программы
4. Перечень и краткое описание подпрограмм	4. Перечень объектов капитального строительства
5. Информация об участии территориальных представительств федеральных органов исполнительной власти, хозяйствующих субъектов, общественных, научных и иных организаций Мурманской области, а также государственных внебюджетных фондов в реализации государственной программы	
6. Сведения об объемах финансирования государственной программы	6. Описание мер государственного регулирования
7. Описание мер государственного регулирования	7. Описание механизмов управления рисками
8. Описание механизмов управления рисками	8. Сведения об источниках и методике расчета значений показателей государственной программы
9. Методика оценки эффективности государственной программы	

Начиная с редакции Программы от 15.10.2015 в перечень разделов содержательной части Программы изменения не вносились.

Внесение изменений в Программу в течение 2016 года¹³ обусловлено уточнением объемов финансирования мероприятий, необходимостью корректировки показателей целей и задач государственной программы, показателей результативности мероприятий, перераспределением средств между основными мероприятиями.

3. Анализ и оценка финансового обеспечения Программы.

3.1. В соответствии с паспортом Программы объем ее финансового обеспечения на весь период реализации составляет:

тыс. рублей

в первоначальной редакции	в редакции от 22.12.2015, действующей на начало 2016 года	в актуальной редакции от 23.11.2016
172 286 973,6	174 993 704,1	169 442 223,1

Финансирование Программы осуществляется за счет средств областного бюджета, федерального бюджета и средств, полученных от внебюджетных источников (средства обязательного медицинского страхования), при этом раздел 5 Программы содержит информацию о ресурсном обеспечении Программы со стороны ТФОМС Мурманской области, что согласуется с нормами пунктов 10.3.8., 10.5.1. Порядка разработки программ.

Основные изменения объема финансирования Программы представлены в таблице:

Редакция программы	Общий объем финансирования	Областной бюджет		Федеральный бюджет		Внебюджетные средства	
		тыс. рублей	Доля в общем объеме, %	тыс. рублей	Доля в общем объеме, %	тыс. рублей	Доля в общем объеме, %
от 30.09.2013	172 286 973,6	77 301 138,5	44,9	1 164 899,4	0,7	93 820 935,7	54,5
от 22.12.2015	174 993 704,1	65 761 244,5	x	6 451 711,6	x	102 780 748,0	x
от 09.06.2016	181 037 159,5	72 124 953,5	x	6 605 744,6	x	102 306 461,4	x
от 22.09.2016	181 088 080,9	72 175 874,9	x	6 605 744,6	x	102 306 461,4	x
от 28.11.2016	169 442 223,1	69 880 287,2	41,2	4 956 142,7	2,9	94 605 793,2	55,9
Отклонение от первоначального объема	- 2 844 750,5	- 7 420 851,3	x	+ 3 791 243,3	x	+ 784 857,5	x

¹³ постановления Правительства Мурманской области от 09.06.2016 № 277-ПП, от 22.09.2016 № 465-ПП и от 23.11.2016 № 579-ПП;

Объем финансового обеспечения Программы по годам ее реализации распределен равномерно (в пределах 13 – 14 % от общего объема на каждый год реализации).

3.2. Анализ изменения объемов финансового обеспечения Программы по источникам финансирования в разрезе подпрограмм представлен в приложении № 1 к Отчету.

Структура финансового обеспечения Программы на весь период ее реализации в разрезе подпрограммам представлена на диаграмме (в сравнении в редакциях Программы от 22.12.2015 и от 23.11.2016):



Основной объем финансового обеспечения Программы (около 93 %) распределен по трем подпрограммам:

– подпрограмма 2 «Совершенствование оказания специализированной, включая высокотехнологичную, медицинской помощи, скорой, в том числе скорой специализированной, медицинской помощи, медицинской эвакуации, медицинской реабилитации и паллиативной помощи» - доля в общем объеме составляет около 40 % или 68 946 834,8 тыс. рублей;

– подпрограмма 1 «Профилактика заболеваний и формирование здорового образа жизни. Развитие первичной медико-санитарной помощи» - доля в общем объеме составляет 26,4 % или 44 659 703,6 тыс. рублей;

– подпрограмма 7 «Управление системой здравоохранения, включая обеспечение реализации государственной программы» - доля в общем составляет 25,9 % или 43 953 761,1 тыс. рублей.

Финансирование подпрограмм 1 и 2 предусмотрено в основном за счет внебюджетных средств, а именно средств обязательного медицинского страхования (далее – средства ОМС), и в действующей редакции Программы

от 23.11.2016 составляет 38 590 904,6 тыс. рублей и 55 643 595,2 тыс. рублей соответственно по подпрограммам, или 99,6 % от объема внебюджетных средств, предусмотренных в Программе на весь период ее реализации.

3.3. Сведения об объемах финансового обеспечения Программы на 2016 – 2017 годы ее реализации (наиболее актуальные годы реализации на момент проведения экспертизы Программы) в разрезе источников финансирования и их изменения представлены в таблице:

Наименование показателя	редакция от 22.12.2015 (на 01.01.2016)		действующая редакция от 23.11.2016		Отклонение, тыс. рублей	
	тыс. рублей	Доля в общем объеме на год, %	тыс. рублей	Доля в общем объеме на год, %		
Объем финансирования на 2016 год	23 057 930,9	100	22 536 917,3	100	-521 013,6	
Объем финансирования на 2017 год	25 357 737,3	100	23 803 742,9	100	-1 553 994,4	
<i>в том числе:</i>						
Областной бюджет:	2016 год	9 404 394,9	40,8	9 444 554,7	41,9	40 159,8
	2017 год	10 237 797,2	40,4	10 167 951,2	42,7	-69 846,0
Федеральный бюджет:	2016 год	218 288,6	0,9	373 940,1	1,7	155 651,5
	2017 год	138 144,0	0,5	61 324,7	0,3	-76 819,3
Внебюджетные средства:	2016 год	13 435 247,4	58,3	12 718 422,5	56,4	-716 824,9
	2017 год	14 981 796,1	59,1	13 574 467,0	57,0	-1 407 329,1

По данным Министерства здравоохранения Мурманской области корректировка объемов финансирования отдельных программных мероприятий на 2016 год проводилась с учетом следующих факторов:

- **в части средств федерального бюджета** - уточнение объемов межбюджетных трансфертов, распределенных Мурманской области из федерального бюджета;

- **в части средств областного бюджета:**

- индексация оплаты труда работников государственных областных учреждений (не относящихся к категориям работников, повышение оплаты труда которых предусмотрено «майскими» указами Президента Российской Федерации) на 6,2 % с 01.10.2016 (расходы увеличены на 6 092,2 тыс. рублей);

- корректировка бюджетных ассигнований за счет уточнения потребности финансового обеспечения деятельности органов государственной власти Мурманской области и государственных областных учреждений (в том числе субсидий на финансовое обеспечение государственного задания и на иные цели);

- увеличение объемов бюджетных ассигнований на предоставление отдельным категориям граждан мер социальной поддержки по оплате жилого помещения и (или) коммунальных услуг на 8 265,9 тыс. рублей;

- увеличение финансирования капитального ремонта и приобретения медицинского оборудования на 2 867,0 тыс. рублей;

- выделение дополнительных средств на приобретение лекарственных препаратов, медицинских изделий и специализированных

продуктов лечебного питания при амбулаторном лечении в сумме 14 500,0 тыс. рублей;

- **в части внебюджетных средств** – приведение в соответствие с показателями Территориальной программы ОМС на 2016 год, а именно уменьшение финансового обеспечения по сверхбазовой программе ОМС по причине необходимости направления части средств на оплату медицинской помощи лицам, застрахованным за пределами Мурманской области, а также в связи с изменением объемов медицинской помощи.

Финансовое обеспечение, предусмотренное Программой на 2017 год, включает объем средств, предусмотренных проектом Закона Мурманской области «Об областном бюджете на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов», при этом учтены следующие основные подходы:

- индексация расходов на оплату труда работников государственных областных учреждений на 6,2 %, с 01.10.2016 (не относящихся к категориям работников, повышение оплаты труда которых предусмотрено «майскими» указами Президента Российской Федерации);

- увеличения бюджетных ассигнований на индексацию расходов на оплату коммунальных услуг с 01.01.2017 на 4,4 %, с 01.01.2018 на 4,6 %, с 01.01.2019 на 4,2 процентов;

- уточнения бюджетных ассигнований по расходам на предоставление отдельным категориям граждан социальной поддержки по оплате жилого помещения и (или) коммунальных услуг в соответствии с Законом Мурманской области от 03.07.2015 №1883-01-ЗМО (с учетом индексации расходов с 01.01.2018 - 4,6 %, с 01.01.2019 - 4,2 %).

3.4. Данные по объемам финансового обеспечения Программы по годам ее реализации и бюджетным ассигнованиям, предусмотренным законами о бюджетах и территориальной программой ОМС, представлен в следующих таблицах.

тыс. рублей

Объем бюджетных средств							
Период	Средства бюджетов, предусмотренные Программой (в редакции от 23.11.2016)			Закон об областном бюджете			Сводная бюджетная роспись
	Всего	Областной бюджет	Федеральный бюджет	Всего	Областной бюджет	Федеральный бюджет	
2014	9 992 978,6	9 526 905,6	466 073,0	9 995 297,3	9 530 370,4	464 926,9	9 992 978,6
2015	10 028 867,3	9 618 156,9	410 710,4	9 986 801,4	9 618 156,8	368 644,6	10 027 764,4
2016	9 818 494,8	9 444 554,7	373 940,1	9 817 434,5	9 444 554,7	372 879,9	х
2017	10 229 275,9	10 167 951,2	61 324,7	10 229 275,9	10 167 951,2	61 324,7	х

тыс. рублей

Период	Объем внебюджетных средств				
	Программа (в редакции от 23.11.2016)	Закон о бюджете ТФОМС Мурманской области	Сводная бюджетная роспись ТФОМС Мурманской области	Территориальная программа ОМС	
				Предусмотрено	Исполнено*
2014	12 426 222,7	12 654 633,4	12 548 891,6	12 650 630,0	12 512 685,5
2015	12 902 145,3	13 358 742,4	13 442 513,8	13 129 420,0	13 285 197,7
2016	12 718 422,5	13 445 598,8	нет данных	12 841 984,6	нет данных
2017	13 574 467,0	14 621 002,6		13 695 373,5	

Сравнительный анализ бюджетных ассигнований, предусмотренных в областном бюджете и бюджете ТФОМС Мурманской области на реализацию Программы, и объемов финансирования Программы в разрезе ее ответственных исполнителей, соисполнителей и участников на 2014-2017 годы, приведен в таблице.

2014 год		2015 год		2016 год		2017 год	
Утверждено Законом об областном бюджете и о бюджете ТФОМС	Объем финансового обеспечения Программы (в редакции от 23.11.2016)	Утверждено Законом об областном бюджете и о бюджете ТФОМС	Объем финансового обеспечения Программы (в редакции от 23.11.2016)	Утверждено Законом об областном бюджете и о бюджете ТФОМС	Объем финансового обеспечения Программы (в редакции от 23.11.2016)	Утверждено Законом об областном бюджете и о бюджете ТФОМС	Объем финансового обеспечения Программы (в редакции от 23.11.2016)
тыс. рублей							
Министерство здравоохранения Мурманской области							
9 781 930,9	9 779 612,2	9 903 448,4	9 945 514,2	9 787 662,3	9 788 722,6	10 135 145,3	10 135 145,3
Министерство строительства и территориального развития Мурманской области							
211 448,0	211 448,0	82 011,6	82 011,6	28 680,4	28 680,4	92 827,0	92 827,0
Министерство образования и науки Мурманской области							
430,0	430,0	221,3	221,3	210,2	210,2	210,2	210,2
Министерство по внутренней политике и массовым коммуникациям Мурманской области							
				881,6	881,6	1 093,4	1 093,4
Комитет по взаимодействию с общественными организациями и делам молодежи Мурманской области							
1 488,4	1 488,4	1 120,2	1 115,2	упразднен			
Комитет по культуре и искусству Мурманской области							
0,0	0,0	5,0	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Территориальный фонд обязательного медицинского страхования Мурманской области							
12 650 630,0	12 426 222,7	13 129 420,0	12 902 145,3	12 841 984,6	12 718 422,5	13 574 467,0	13 695 373,6

Объем финансового обеспечения Программы за счет средств областного бюджета (как в целом, так и по исполнителям):

- на 2014 год - приведен в соответствие с показателями сводной бюджетной росписи областного бюджета на 2014 год;

- на 2015 – 2017 годы - приведен в соответствие с показателями законов об областном бюджете, на 2015 год, на 2016 год и на 2017 год.

Учитывая нормы пункта 2 статьи 179 Бюджетного кодекса РФ во взаимосвязи с нормами федеральных законов от 03.02.2014 № 1-ФЗ, от 08.03.2015 № 25-ФЗ, от 30.03.2016 № 71-ФЗ¹⁴, статьи 19 Закона Мурманской области от 11.12.2007 № 919-01-ЗМО «О бюджетном процессе в Мурманской области» (далее - Закон Мурманской области от 11.12.2007 № 919-01-ЗМО), срок для приведения государственных программ в соответствие с законом об областном бюджете устанавливался:

- в 2014 году - до 1 мая 2014 года;

- в 2015 - 2017 годы - не позднее трех месяцев со дня вступления в силу закона об областном бюджете.

Таким образом, финансовые показатели по средствам областного бюджета утверждены Программой на 2014 год без соблюдения вышеуказанных норм законодательства.

¹⁴ федеральные законы, ежегодно приостанавливающие действие абзаца 4 пункта 2 статьи 179 Бюджетного кодекса РФ;

Объем финансового обеспечения Программы за счет средств федерального бюджета установлен в прогнозных значениях, что допускается пунктом 10.3.10. Порядка разработки программ¹⁵.

Объем финансового обеспечения Программы за счет средств ОМС в 2014-2017 годах не соответствует ни ассигнованиям, предусмотренным в бюджетах ТФОМС Мурманской области соответственно по годам, ни показателям сводной бюджетной росписи, ни показателям, установленным Территориальной программой ОМС.

Срок для приведения государственных программ в соответствие с законом о бюджете ТФОМС Мурманской области Законом Мурманской области от 11.12.2007 № 919-01-ЗМО до настоящего времени не установлен. Следствием отсутствия данной нормы является несоответствие требованиям достоверности и сопоставимости объемов финансового обеспечения Программы за счет средств ОМС на весь период ее реализации.

3.5. Расходы Министерства здравоохранения Мурманской области предусматриваются Программой в рамках всех ее подпрограмм. Анализ структуры расходов Министерства на 2016 год реализации Программы, за счет средств областного и федерального бюджетов, в разрезе подпрограмм представлен в **Приложении № 2** к заключению.

Согласно бюджетной росписи расходов Министерства на реализацию Программы в 2016 году запланировано направить 9 807 986,1 тыс. рублей (законодательно утвержденный объем расходов - 9 787 662,3 тыс. рублей), что составляет 43,4 % от объема финансового обеспечения Программы на 2016 год (22 536 917,3 тыс. рублей), в том числе по видам расходов:

тыс. рублей			
Наименование вида расходов	Код вида расходов	Бюджетная роспись расходов	Удельный вес
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	100	132 990,5	1,4 %
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	200	212 671,6	2,2 %
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	300	6 442 015,2	65,7 %
Межбюджетные трансферты бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования	580	331 600,1	3,4 %
Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	600	2 688 610,3	27,4 %
Уплата налогов, сборов и иных платежей	850	98,4	0,001 %
	Всего:	9 807 986,1	100 %

Расходы Министерства строительства и территориального развития Мурманской области предусматриваются Программой в рамках подпрограмм 3 и 4 на проведение в 2016 – 2017 годах работ по строительству и ремонту следующих объектов здравоохранения.

¹⁵ пункт 10.3.10. Порядка разработки программ: В случае планируемого привлечения средств федерального бюджета на реализацию мероприятий государственной программы, которые на момент разработки и утверждения государственной программы, а также внесения в нее изменений не отражены в законе Мурманской области об областном бюджете на очередной финансовый год и на плановый период, в государственной программе должны отражаться справочные сведения о прогнозном объеме средств федерального бюджета, использование которых предполагается в рамках реализации государственной программы.

Объект здравоохранения	Срок выполнения	Год реализации Программы	тыс. рублей
			Объем финансирования
Строительство областной детской многопрофильной больницы в г. Мурманске	2014-2020 годы	Всего по объекту	4 373 258,2
		2014	524,9
		2015	610,6
		2016	1 424,9
		2020	4 370 697,8
Здание стационара ГОБУЗ «Мурманский областной психоневрологический диспансер» (пристройка второго эвакуационного пути)	2014-2016 годы	Всего по объекту	6 814,4
		2015	4 221,3
		2016	2 593,1
Строительство фельдшерско-акушерского пункта в с. Варзуга Терского района	2016-2017 годы	Всего по объекту	7 125,7
		2016	2 137,7
		2017	4 988,0
Строительство фельдшерско-акушерского пункта в с. Чапома Терского района	2016-2017 годы	Всего по объекту	9 719,0
		2016	3 880,0
		2017	5 839,0
Капитальные ремонты объектов здравоохранения	2014-2016 годы	2016	18 644,7
		2017	82 000,0
		ИТОГО:	28 680,4
		2017	92 827,0

Капитальные ремонты на 2016 - 2017 годы предусмотрены планом реализации Программы по следующим объектам:

- капитальный ремонт кровли хирургического корпуса ГОБУЗ «МОКБ им. П.А. Баяндина» (срок завершения работ - 2016 год);
- капитальный ремонт системы вентиляции стационара областного противотуберкулезного диспансера по адресу (г. Мурманск, ул. Лобова, 12) (срок завершения работ - 2017 год);
- капитальный ремонт детской поликлиники ЦРБ ЗАТО г. Североморск (г. Североморск, ул. Душенова, 8а) (срок завершения работ - 2018 год);
- капитальный ремонт здания (по адресу: Мурманская обл., г. Кандалакша, ул. Кировская аллея, 11а) (срок завершения работ - 2018 год);
- капитальный ремонт цокольного этажа инфекционного отделения ГОБУЗ «МДГБ» (срок завершения работ - 2017 год).

Расходы Министерства образования и науки Мурманской области, и Министерства по внутренней политике и массовым коммуникациям Мурманской области ежегодно предусматриваются Программой в рамках подпрограммы 1 на реализацию основного мероприятия «Формирование негативного отношения к потреблению наркотических средств и психотропных веществ, алкоголя, табакокурению». В реализации данного основного мероприятия в 2015 году участвовал также Комитет по культуре и искусству Мурманской области.

3.6. Формы осуществления расходов на реализацию мероприятий Программы соответствуют положениям главы 10 Бюджетного кодекса РФ, бюджетные ассигнования областного бюджета и бюджета ТФОМС Мурманской области предусматривались на:

- обеспечение выполнения функций государственных органов;
- предоставление пособий, компенсаций, мер социальной поддержки по публичным нормативным обязательствам;
- предоставление бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности;

- предоставление субсидий бюджетным и автономным учреждениям, включая субсидии на финансовое обеспечение выполнения ими государственного задания, субсидии на иные цели, включая ассигнования на закупки товаров, работ, услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд.

4. Анализ Плана реализации и внесенных в него изменений

В соответствии с требованиями пунктов 4.3, 4.5 и 4.24 Порядка разработки программ, в целях реализации Программы приказом Министерства здравоохранения Мурманской области от 30.10.2013 № 619/1 утвержден План реализации государственной программы Мурманской области «Развитие здравоохранения» на 2014-2020 годы (далее – План реализации).

План реализации согласован со всеми ее соисполнителями, его утверждение осуществлялось в срок и в соответствии с требованиями Порядка разработки программ.

Изменения Плана реализации осуществлялись как в связи с приведением его в соответствие с Программой после внесения в нее изменений, так и по другим причинам (например, перераспределение средств между мероприятиями в рамках основных мероприятий). Так, только в течение 2016 года в План реализации изменения вносились восемь раз¹⁶.

План реализации сформирован в соответствии с требованиями к его оформлению и содержанию, предусмотренными Порядком разработки программ.

В Плате реализации содержатся все основные мероприятия подпрограмм, которые детализированы на мероприятия.

Случаев исполнения ожидаемых результатов реализации, определенных за пределами сроков выполнения Программы, в Плате реализации не содержится.

По ряду мероприятий (4.1.2.2.- 4.1.2.4.) со сроком выполнения «2014 - 2016 годы» или «2015 - 2017 годы» срок реализации мероприятий в отношении конкретных объектов определен на более поздние годы, чем общий срок выполнения мероприятия, что нарушает сопоставимость показателей по данным мероприятиям, в том числе:

– мероприятие 4.1.2.2. «капитальные ремонты объектов здравоохранения» со сроком исполнения в 2016 году, из них завершение работ по капитальному ремонту:

- системы вентиляции стационара областного противотуберкулезного диспансера (г. Мурманск, ул. Лобова, 12) в 2017 году;
- детской поликлиники ЦРБ ЗАТО г. Североморск (г. Североморск, ул. Душенова, 8а) в 2018 году;
- здания по адресу г. Кандалакша, ул. Кировская аллея, 11а в 2018 году;

¹⁶ приказы Министерства здравоохранения Мурманской области от 18.02.2016 № 115, от 03.03.2016 № 145, от 20.06.2016 № 441, от 26.07.2016 № 484, от 05.08.2016 № 580, от 27.09.2016 № 583, от 26.09.2016 № 580, от 02.12.2016 № 708.

- цокольного этажа инфекционного отделения ГОБУЗ «МДГБ» в 2017 году;

- мероприятие 4.1.2.3. «создание условий доступности в учреждениях, подведомственных Министерству здравоохранения Мурманской области (устройство пандусов, опорных поручней, входных дверей, санитарных узлов и др.)» на 2015-2017 годы, из них 5 мероприятий - в 2016 году, 2 мероприятия - в 2017 году, 3 мероприятия - в 2018 году, 2 мероприятия - в 2019 году;

- мероприятие 4.1.2.4. «приобретение медицинского оборудования, медицинской мебели в соответствии с Порядками оснащения медицинских организаций» на 2015-2017 годы, из них для 15 учреждений - в 2017 году, для 8 учреждений - в 2018 году, для 9 учреждений - в 2019 году.

Всего на начало 2016 года Планом реализации предусмотрено проведение 172 мероприятий в рамках выполнения 25 основных мероприятий по 7 подпрограммам. Планом реализации в редакции от 02.12.2016 предусмотрено проведение 109 мероприятий в рамках выполнения 25 основных мероприятий по 7 подпрограммам.

Отклонений по общему объему расходов в Плане реализации и финансовому обеспечению, предусмотренному соответствующей редакцией Программы в разрезе источников финансирования, не установлено.

5. Оценка системы управления и контроля реализации Программы.

5.1. В разделе 6 Программы «Описание мер государственного регулирования» приводится перечень нормативных правовых актов, планируемых к разработке и принятию в рамках реализации мер государственного регулирования, что соответствует требованиям пункта 10.7.1. Порядка разработки Программ.

Основой правового регулирования мер, принимаемых в сфере реализации Программы, является Закон Мурманской области от 12.11.2012 № 1534-02-ЗМО «Об охране здоровья граждан на территории Мурманской области» (с изменениями, далее – Закон МО от 12.11.2012 № 1534-02-ЗМО), и ежегодно принимаемая законом Мурманской области Территориальная программа государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской помощи, включающая в себя территориальную программу обязательного медицинского страхования (далее – Территориальная программа госгарантий оказания медицинской помощи).

Из утвержденного Перечня нормативных правовых актов, планируемых к разработке в рамках реализации мер государственного регулирования, до настоящего времени не принято постановление Губернатора Мурманской области, утверждающее Административный регламент по оказанию государственной услуги по лицензированию медицинской деятельности, срок принятия которого установлен на 2015 год.

Министерством здравоохранения Мурманской области разработан и размещен на сайте¹⁷ только проект Административного регламента по предоставлению государственной услуги «Лицензирование медицинской деятельности медицинских и иных организаций (за исключением медицинских организаций, подведомственных федеральным органам исполнительной власти, государственным академиям наук)».

Следует отметить, что отдельные положения Программы не учитывают изменения действующего законодательства:

- абзац 1 раздела 6 не приведен в соответствие с пунктом 2 статьи 3 во взаимосвязи с пунктом 2 статьи 19 Закона МО от 12.11.2012 № 1534-02-ЗМО в части утверждения законом Мурманской области Территориальной программы госгарантий оказания медицинской помощи;

- формулировки целевых показателей и ожидаемых конечных результатов Программы, характеризующие повышение заработной платы работников медицинских организаций¹⁸ не учитывают рекомендации постановления Правительства РФ от 14.09.2015 № 973¹⁹, согласно которым, начиная с итогов за 2015 год, при планировании расходов на повышение оплаты труда отдельных категорий работников бюджетной сферы и оценке достижения значений целевых показателей заработной платы, необходимо использовать показатель «среднемесячный доход от трудовой деятельности».

5.2. В соответствии с требованиями пункта 10.8. Порядка разработки программ раздел 7 Программы «Описание механизмов управления рисками» содержит определение факторов риска с указанием источников возникновения и характера влияния на ход и результаты реализации, оценку факторов риска и меры по управлению рисками. Риски разделены на внутренние и внешние.

Вероятность возникновения внешних рисков (снижение темпов роста экономики региона, высокая инфляция, невыполнения исполнителями обязательств по контрактам, недостаточность финансирования программы и др.) оценена в Программе как средняя (реже низкая) при высокой степени их влияния на реализацию Программы.

Внутренние риски (недостаточный кадровый потенциал, проблемы координации деятельности большого числа учреждений, недостаточный уровень владения информационными технологиями специалистов и др.) оценены в Программе как менее вероятные со средней и низкой степенью влияния на ее реализацию.

¹⁷ http://minzdrav.gov-murman.ru/documents/pr_adminreglament/

¹⁸ целевые показатели №№ 12-16, указанные в таблице на стр. 5 настоящего отчета, и ожидаемые конечные результаты №№ 12-16, указанные в таблице на стр. 6 настоящего отчета.

¹⁹ «О совершенствовании статистического учета в связи с включением в официальную статистическую информацию показателя среднемесячной начисленной заработной платы наемных работников в организациях, у индивидуальных предпринимателей и физических лиц (среднемесячного дохода от трудовой деятельности)»

Под существенным влиянием понимается такое влияние, которое приводит к изменению сроков и ожидаемых результатов реализации Программы не менее чем на 10 % от планового уровня.

Программа (в редакции от 23.11.2016) не приведена в соответствие с требованиями пункта 10.8.2. Порядка разработки программ (в редакции от 29.09.2016), так как не предусматривает в составе мер управления рисками ее реализации:

- основных мероприятий, направленных на управление рисками, их своевременное выявление и минимизацию;
- основных мероприятия по управлению реализацией Программы, направленных на своевременное обнаружение, мониторинг и оценку влияния рисков и внешних факторов, а также разработку и реализацию мер по минимизации их негативного влияния на реализацию Программы.

В качестве меры управления рисками Программой предусмотрен мониторинг и прогнозирование текущих тенденций в сфере реализации Программы, при необходимости актуализация плана реализации Программы, пересмотр объема финансирования Программы и другие аналогичные действия.

5.3. Программа (в редакции от 23.11.2016) не приведена в соответствие с требованиями пункта 6 Порядка разработки программ (в редакции от 29.09.2016), которые предусматривают отражение результатов мониторинга в отчетах о ходе реализации государственной программы и оценке эффективности государственной программы, устанавливают определенные формы отчетности и сроки их представления.

Во исполнение требований Порядка разработки программ (в редакциях, действующих до 29.09.2016) анализ исполнения реализации Программы (подпрограмм) и достижения ее результатов отражался в ежеквартальных отчетах о ходе реализации Программы, подготовленных Министерством здравоохранения Мурманской области.

5.4. На основе отчета о ходе реализации Программы за 2015 год в рамках экспертизы Программы проведен анализ влияния факторов риска на исполнение финансовых показателей Программы.

Данные отчета о ходе реализации Программы за 2015 год представлены в таблице:

Исполнитель Программы	ед. изм.	Финансовые показатели по источникам финансирования			
		Всего	ОБ	ФБ	ВБС
Утвержденные назначения на 2015 год	тыс. руб.	22 766 884,8	9 618 156,9	410 710,4	12 738 017,5
ИТОГО исполнено, из них	тыс. руб.	22 627 155,9	9 463 557,7	352 462,3	12 811 135,9
	%	99,3%	98,3%	85,8%	100,6%
Министерство здравоохранения Мурманской области	тыс. руб.	22 549 434,0	9 385 835,8	352 462,3	12 811 135,9
	%	99,0%	97,5%	85,8%	100,6%
Министерство строительства и территориального развития Мурманской области	тыс. руб.	76 388,1	76 388,1	0,0	0,0
	%	92,7%	92,7%	0,0%	0,0%

В 2015 году финансовые показатели Программы исполнены в целом на высоком уровне (99,3 %).

Анализ в разрезе источников финансирования показал, что на исполнение Программы не в полном объеме в основном повлияло неисполнение финансовых показателей по федеральным средствам (исполнено 85,8 %), и незначительно повлияло неисполнение финансовых показателей по средствам областного бюджета (98,3 %).

Неисполнение финансовых показателей в части названных источников финансирования обусловлено влиянием внешних факторов риска на исполнение отдельных мероприятий, и оказавших влияние на общее исполнение Программы:

- в рамках подпрограммы 1 основное мероприятие 4 «Обеспечение жителей Мурманской области необходимыми лекарственными препаратами, медицинскими изделиями и специализированными продуктами лечебного питания при амбулаторном лечении», исполнено на 82,4 %, по следующим причинам:

- подтвержденная письмами производителя дефектура ряда лекарственных препаратов, отказы пациентов и неподтверждения инвалидностей;

- частичное поступление федеральных средств в марте 2015 года, заключение государственного контракта от 18.11.2015 для завершения мероприятия в 2016 году;

- в рамках основного мероприятия 3 «Организация оказания первичной медико-санитарной помощи» подпрограммы 1 мероприятие по приобретению иммунобиологических медицинских препаратов для проведения вакцинации и диагностических исследований, оборудования для хранения вакцин исполнено на 74,0 % по причине нарушения условий контракта поставщиком.

Исполнение Программы за счет средств ОМС составило 100,6 %. Вместе с тем, на исполнение отдельных мероприятий Программы, финансируемых только за счет средств ОМС, оказали влияние внутренние факторы риска, не повлиявшие в дальнейшем значительно на общее исполнение Программы:

- в рамках основного мероприятия 3 «Организация оказания первичной медико-санитарной помощи» подпрограммы 1 мероприятие по проведению диспансеризации отдельных категорий граждан исполнено на 67,5 % по причине дефицита врачебных кадров и длительного процесса корректировок плановых значений по средствам ОМС;

- в рамках основного мероприятия 2 «Предоставление услуг по оказанию специализированной, в том числе высокотехнологичной, медицинской помощи» подпрограммы 2 мероприятие по оказанию высокотехнологичной медицинской помощи, включенной в базовую программу ОМС, исполнено на 92,0 % по причине выполнения менее затратных видов высокотехнологичной медицинской помощи по сравнению с запланированными (при фактическом количестве случаев госпитализации 1 539 и плановом 1 495);

- в рамках основного мероприятия 3 «Развитие медицинской реабилитации» подпрограммы 2 мероприятие по проведению медицинской

реабилитации в условиях круглосуточного стационара выполнено на 85,6 % по причине дефицита врачебных кадров и длительного процесса корректировки плановых значений по средствам ТФОМС.

Таким образом, Программой достоверно и объективно определены факторы риска и уровень их влияния на исполнение Программы.

Выводы:

1. Государственная программа Мурманской области «Развитие здравоохранения» отражает основные приоритеты государственной политики в сфере здравоохранения в период 2014 - 2020 годов, направленные на распространение здорового образа жизни, внедрение инновационных технологий в здравоохранении, решение проблемы кадрового обеспечения.

Цель и состав задач Программы соответствуют стратегическому направлению социально-экономического развития Мурманской области до 2020 года и на период до 2025 года в сфере сохранения, укрепления и восстановления здоровья населения региона, утвержденному постановлением Правительства Мурманской области от 25.12.2013 № 768-ПП/20.

2. Состав и структура Программы в целом соответствуют требованиям Порядка разработки программ (в редакции от 29.09.2016).

В соответствии с паспортом Программы в ее составе утверждены 7 подпрограмм, каждая из которых имеет собственные цели и задачи.

Программой определено 16 целевых показателей и 16 ожидаемых конечных результатов ее реализации, сведения об источниках и методике расчета значений ее показателей. Целевые показатели подпрограмм и в целом Программы имеют четкие формулировки, количественное значение, отражают специфику проблем и задач в сфере социально-экономического развития Мурманской области.

Программой сформировано 25 основных мероприятий, для каждого из которых установлена связь с показателями соответствующей подпрограммы, указаны цели, на достижение которых непосредственно влияют результаты реализации основного мероприятия.

3. В содержании Программы (подпрограмм) установлены отдельные недостатки:

- паспорт подпрограммы 1 не содержит целевого показателя «Количество обслуженных рецептов к количеству выписанных рецептов», заявленного в качестве целевого показателя в разделе 2 содержательной части Программы (пункт 1.26), что не соответствует пункту 9.2 Порядка разработки программ;

- один из ожидаемых конечных результатов исполнения Программы «повышение уровня обеспеченности населения врачами в государственных (подчинения субъекта РФ) и муниципальных учреждениях здравоохранения до 40,0 на 10 тыс. населения» не соответствует требованию объективности, предъявляемому к показателям Программы в пункте 10.2.1. Порядка реализации программ. Так, показатель не учитывает прогноз социально-

экономического развития Мурманской области на 2016 год и плановый период 2017 и 2018 годов, согласно которому ожидается количественное снижение числа врачей на 17,7 % к уровню 2014 года в связи с вступлением в силу с 2016 года изменений в системе послевузовской подготовки врачей (замена системы одногодичной интернатуры на 2-3-годичную ординатуру);

- Программа не содержит основных мероприятий, направленных на достижение целевых показателей, ожидаемых конечных результатов ее реализации и показателей Программы, характеризующих рост заработной платы работников медицинских организаций. Связь основных мероприятий с указанными показателями в Программе отсутствует, описание данных целевых показателей и ожидаемых конечных результатов отсутствует в содержательной части Программы, что не согласуется с требованиями пункта 9.2. Порядка разработки программ.

4. Финансирование Программы осуществляется за счет средств областного бюджета, федерального бюджета и средств обязательного медицинского страхования. Объем финансового обеспечения Программы:

- за счет средств областного бюджета:
 - на 2014 год - приведен в соответствие с показателями сводной бюджетной росписи областного бюджета на 2014 год,
 - на 2015 - 2017 годы - приведен в соответствие с показателями законов об областном бюджете на 2015 год, 2016 год и на 2017 год.

Финансовые показатели по средствам областного бюджета утверждены Программой на 2014 год без соблюдения норм пункта 2 статьи 179 Бюджетного кодекса РФ во взаимосвязи с нормами федеральных законов от 03.02.2014 № 1-ФЗ, от 08.03.2015 № 25-ФЗ, от 30.03.2016 № 71-ФЗ, статьи 19 Закона Мурманской области от 11.12.2007 № 919-01-ЗМО «О бюджетном процессе в Мурманской области»;

- за счет средств федерального бюджета установлен в прогнозных значениях, что допускается пунктом 10.3.10. Порядка разработки программ;
- за счет средств ОМС в 2014-2017 годах не соответствует ни бюджетным ассигнованиям, предусмотренным в бюджетах ТФОМС Мурманской области соответственно по годам, ни показателям сводной бюджетной росписи, ни показателям, установленным Территориальной программой ОМС.

Срок для приведения государственных программ в соответствие с законом о бюджете ТФОМС Мурманской области Законом Мурманской области от 11.12.2007 № 919-01-ЗМО на момент подготовки настоящего Отчета не установлен. Следствием отсутствия данной нормы является несоответствие требованиям достоверности и сопоставимости объемов финансового обеспечения Программы за счет средств ОМС на весь период ее реализации.

5. План реализации Программы сформирован в соответствии с требованиями к его оформлению и содержанию, предусмотренными Порядком разработки программ, и в редакции от 02.12.2016 предусматривает проведение 109 мероприятий в рамках выполнения 25 основных

мероприятий по 7 подпрограммам.

По ряду мероприятий (4.1.2.2.- 4.1.2.4.) со сроком выполнения «2014 - 2016 годы» или «2015 - 2017 годы» срок реализации в отношении конкретных объектов определен на более поздние годы, чем общий срок выполнения мероприятия, что нарушает сопоставимость показателей Плана реализации по данным мероприятиям, в том числе: по проведению капитальных ремонтов 4-х объектов здравоохранения, по созданию условий доступности в 5 учреждениях здравоохранения, по приобретению медицинского оборудования, медицинской мебели для 17 учреждений здравоохранения.

6. Из утвержденного Перечня нормативных правовых актов, планируемых к разработке в рамках реализации мер государственного регулирования Программы, не принято постановление Губернатора Мурманской области, утверждающее Административный регламент по оказанию государственной услуги по лицензированию медицинской деятельности, срок принятия которого установлен на 2015 год.

Отдельные положения Программы не учитывают изменений законодательства:

- абзац 1 раздела 6 не приведен в соответствие с пунктом 2 статьи 3 во взаимосвязи с пунктом 2 статьи 19 Закона МО от 12.11.2012 № 1534-02-ЗМО в части утверждения законом Мурманской области Территориальной программы госгарантий оказания медицинской помощи;

- формулировки целевых показателей и ожидаемых конечных результатов Программы, направленные на повышение заработной платы работников медицинских организаций, не учитывают рекомендации постановления Правительства РФ от 14.09.2015 № 973 в части применения показателя «среднемесячный доход от трудовой деятельности» при планировании расходов на повышение оплаты труда и оценке достижения значений целевых показателей заработной платы.

7. Программой достоверно и объективно определены факторы риска и уровень их влияния на исполнение Программы.

Вместе с тем, Программа (в редакции от 23.11.2016) не приведена в соответствие:

- с требованиями пункта 10.8.2. Порядка разработки программ (в редакции от 29.09.2016), так как не предусматривает в составе мер управления рисками ее реализации основных мероприятий, направленных на управление рисками;

- с требованиями пункта 6 Порядка разработки программ (в редакции от 29.09.2016), которые предусматривают отражение результатов мониторинга текущих тенденций в сфере реализации Программы (мера управления рисками) в отчетах о ходе реализации государственной программы и оценке эффективности государственной программы, устанавливая определенные формы отчетности и сроки их представления.

Предложения:

1. Направить информационные письма:
 - в Мурманскую областную Думу, обратив внимание на отсутствие установленного Законом Мурманской области от 11.12.2007 № 919-01-ЗМО «О бюджетном процессе в Мурманской области» срока для приведения государственных программ в соответствие с законом о бюджете ТФОМС Мурманской области;
 - в Правительство Мурманской области, обратив внимание на несоблюдение сроков принятия Административного регламента по оказанию государственной услуги по лицензированию медицинской деятельности;
 - в Министерство здравоохранения Мурманской области с предложением приведения Программы в соответствие с нормами правовых актов, отмеченных в настоящем отчете.
2. Направить настоящий отчет в Мурманскую областную Думу, в Правительство Мурманской области, в Министерство здравоохранения Мурманской области

Аудитор
Контрольно-счетной палаты
Мурманской области

Н.В. Климова

Анализ изменения объемов финансового обеспечения Государственной программы «Развитие здравоохранения» по источникам финансирования в разрезе подпрограмм на 2016 год

Наименование	На 01.01.2016 (от 22.12.2015 № 592-ПП)			Актуальная редакция от 23.11.2016 № 579-ПП			Отклонения, в том числе по годам реализации					
	Всего	Сумма финансового обеспечения (тыс. рублей), в том числе		Всего	Сумма финансового обеспечения (тыс. рублей), в том числе		Всего		2016 год		2017 год	
		2016 год	2017 год		2016 год	2017 год	(тыс. рублей)	%	(тыс. рублей)	%	(тыс. рублей)	%
ИТОГО по Государственной программе	174 993 704,2	23 057 930,9	25 357 737,3	169 442 223,1	22 536 917,3	23 803 742,9	-5 551 481,1	-3,2	-521 013,6	-2,3	-1 553 994,4	-6,1
областной бюджет	65 761 244,6	9 404 394,9	10 237 797,2	69 880 287,2	9 444 554,7	10 167 951,2	4 119 042,6	6,3	40 159,8	0,4	-69 846,0	-0,7
федеральный бюджет	6 451 711,6	218 288,6	138 144,0	4 956 142,7	373 940,1	61 324,7	-1 495 568,9	-23,2	155 651,5	71,3	-76 819,3	-55,6
внебюджетные средства всего,	102 780 748,0	13 435 247,4	14 981 796,1	94 605 793,2	12 718 422,5	13 574 467,0	-8 174 954,8	-8,0	-716 824,9	-5,3	-1 407 329,1	-9,4
в том числе средства ТФОМС	102 780 748,0	13 435 247,4	14 981 796,1	94 605 793,2	12 718 422,5	13 574 467,0	-8 174 954,8	-8,0	-716 824,9	-5,3	-1 407 329,1	-9,4
Подпрограмма 1 «Профилактика заболеваний и формирование здорового образа жизни. Развитие первичной медико-санитарной помощи»	52 892 632,2	6 796 310,3	7 518 750,1	44 659 703,6	6 601 397,6	5 983 963,2	-8 232 928,6	-15,6	-194 912,7	-2,9	-1 534 786,9	-20,4
удельный вес в общем объеме	30,2%	29,5%	29,7%	26,4%	29,3%	25,1%	x					
областной бюджет	5 950 089,8	721 919,6	763 298,3	5 264 865,1	731 807,4	712 570,5	-685 224,7	-11,5	9 887,8	1,4	-50 727,8	-6,6
федеральный бюджет	769 242,2	53 305,8	62 605,3	803 933,9	169 789,8	41 112,4	34 691,7	4,5	116 484,0	218,5	-21 492,9	-34,3
внебюджетные средства всего,	46 173 300,2	6 021 084,9	6 692 846,5	38 590 904,6	5 699 800,4	5 230 280,3	-7 582 395,6	-16,4	-321 284,5	-5,3	-1 462 566,2	-21,9
в том числе средства ТФОМС	46 173 300,2	6 021 084,9	6 692 846,5	38 590 904,6	5 699 800,4	5 230 280,3	-7 582 395,6	-16,4	-321 284,5	-5,3	-1 462 566,2	-21,9
Подпрограмма 2 «Совершенствование оказания специализированной, включая высокотехнологичную, медицинской помощи, скорой, в том числе скорой специализированной, медицинской помощи, медицинской эвакуации, медицинской реабилитации и паллиативной помощи»	70 525 765,3	9 147 046,8	10 222 182,3	68 946 834,8	8 847 551,6	10 141 225,8	-1 578 930,5	-2,2	-299 495,2	-3,3	-80 956,5	-0,8
удельный вес в общем объеме	40,3%	39,7%	40,3%	40,7%	39,3%	42,6%	x					
областной бюджет	13 619 576,3	1 658 087,6	1 948 586,0	12 678 261,6	1 688 962,9	1 839 518,4	-941 314,7	-6,9	30 875,3	1,9	-109 067,6	-5,6
федеральный бюджет	821 687,8	161 804,2	71 765,5	624 978,0	194 971,7	14 726,8	-196 709,8	-23,9	33 167,5	20,5	-57 038,7	-79,5
внебюджетные средства всего,	56 084 501,2	7 327 155,0	8 201 830,8	55 643 595,2	6 963 617,0	8 286 980,6	-440 906,0	-0,8	-363 538,0	-5,0	85 149,8	1,0
в том числе средства ТФОМС	56 084 501,2	7 327 155,0	8 201 830,8	55 643 595,2	6 963 617,0	8 286 980,6	-440 906,0	-0,8	-363 538,0	-5,0	85 149,8	1,0
Подпрограмма 3 «Охрана здоровья матери и ребенка»	8 765 909,3	388 436,4	423 644,5	6 892 544,1	329 529,9	378 102,1	-1 873 365,2	-21,4	-58 906,5	-15,2	-45 542,4	-10,8
удельный вес в общем объеме	5,0%	1,7%	1,7%	4,1%	1,5%	1,6%	x					
областной бюджет	3 421 700,0	301 428,9	336 525,7	3 044 988,0	274 524,8	320 896,0	-376 712,0	-11,0	-26 904,1	-8,9	-15 629,7	-4,6
федеральный бюджет	4 821 262,7	0,0	0,0	3 476 262,7	0,0	0,0	-1 345 000,0	-27,9	0,0	0,0	0,0	0,0
внебюджетные средства всего,	522 946,6	87 007,5	87 118,8	371 293,4	55 005,1	57 206,1	-151 653,2	-29,0	-32 002,4	-36,8	-29 912,7	-34,3
в том числе средства ТФОМС	522 946,6	87 007,5	87 118,8	371 293,4	55 005,1	57 206,1	-151 653,2	-29,0	-32 002,4	-36,8	-29 912,7	-34,3
Подпрограмма 4 «Развитие инфраструктуры системы здравоохранения» (с 2016 года - только средства областного бюджета)	1 702 481,1	223 128,7	158 391,4	2 398 892,9	240 453,7	444 710,6	696 411,8	40,9	17 325,0	7,8	286 319,2	180,8
удельный вес в общем объеме	1,0%	1,0%	0,6%	1,4%	1,1%	1,9%	x					
областной бюджет	1 695 402,7	223 128,7	158 391,4	2 391 814,5	240 453,7	444 710,6	696 411,8	41,1	17 325,0	7,8	286 319,2	180,8
федеральный бюджет	7 078,4	0,0	0,0	7 078,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Подпрограмма 5 «Кадровое обеспечение системы здравоохранения»	2 109 604,9	302 172,2	350 484,3	2 143 937,4	312 942,2	329 031,3	34 332,5	1,6	10 770,0	3,6	-21 453,0	-6,1
удельный вес в общем объеме	1,2%	1,3%	1,4%	1,3%	1,4%	1,4%	x					
областной бюджет	2 102 604,9	302 172,2	350 484,3	2 130 937,4	306 942,2	329 031,3	28 332,5	1,3	4 770,0	1,6	-21 453,0	-6,1
федеральный бюджет	7 000,0	0,0	0,0	13 000,0	6 000,0	0,0	6 000,0	85,7	6 000,0	0,0	0,0	0,0
Подпрограмма 6 «Развитие информатизации в здравоохранении» (средства областного бюджета)	404 435,7	67 467,2	51 202,8	446 549,2	65 199,7	63 462,1	42 113,5	10,4	-2 267,5	-3,4	12 259,3	23,9
удельный вес в общем объеме	0,2%	0,3%	0,2%	0,3%	0,3%	0,3%	x					
Подпрограмма 7 «Управление системой здравоохранения, включая обеспечение реализации государственной программы»	38 592 875,7	6 133 369,3	6 633 081,9	43 953 761,1	6 139 842,6	6 463 247,8	5 360 885,4	13,9	6 473,3	0,1	-169 834,1	-2,6
удельный вес в общем объеме	22,1%	26,6%	26,2%	25,9%	27,2%	27,2%	x					
областной бюджет	38 567 435,2	6 130 190,7	6 629 308,7	43 922 871,4	6 136 664,0	6 457 762,3	5 355 436,2	13,9	6 473,3	0,1	-171 546,4	-2,6
федеральный бюджет	25 440,5	3 178,6	3 773,2	30 889,7	3 178,6	5 485,5	5 449,2	21,4	0,0	0,0	1 712,3	45,4

Анализ структуры расходов Министерства здравоохранения Мурманской области на 2016 год реализации Государственной программы «Развитие здравоохранения», в соответствии с бюджетной росписью расходов главного распорядителя за счет средств областного и федерального бюджетов.

(тыс. рублей)

Министерство здравоохранения Мурманской области	Финансовое обеспечение за счет средств областного бюджета и федеральных межбюджетных трансфертов (тыс. руб.) на 2016 год			Бюджетная роспись расходов ГРБС
	Код вида расходов	Наименование вида расходов	Наименование программного мероприятия, вид расхода в зависимости от федеральных и региональных кодов цели	
Подпрограмма 1	"Профилактика заболеваний и формирование здорового образа жизни. Развитие первичной медико-санитарной помощи"			908 347,5
	240	Закупки товаров, работ, услуг для государственных нужд	Основное мероприятие 3. Организация оказания первичной медико-санитарной помощи прочие расходы, в том числе: средства предусмотрены на реализацию "майских" указов	29 554,6
			Основное мероприятие 4. Обеспечение жителей Мурманской области необходимыми лекарственными препаратами, медицинскими изделиями и специализированными продуктами лечебного питания при амбулаторном лечении, в том числе:	140,9
			Средства федерального бюджета на осуществление организационных мероприятий по обеспечению лиц лекарственными препаратами, предназначенными для лечения больных злокачественными новообразованиями лимфоидной, кроветворной и родственных им тканей, гемофилией, муковисцидозом, гипофизарным нанизмом, болезнью Гоше, рассеянным склерозом, а также после трансплантации органов и (или) тканей.	17 237,7
			Осуществление организационных мероприятий по обеспечению граждан лекарственными средствами, предназначенными для лечения больных злокачественными новообразованиями лимфоидной, кроветворной и родственных им тканей, гемофилией, муковисцидозом, гипофизарным нанизмом, болезнью Гоше, миелодисплазией, рассеянным склерозом, а также после трансплантации органов и (или) тканей (за счет средств областного бюджета)	16 874,0
	320	Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	Основное мероприятие 4. Обеспечение жителей Мурманской области необходимыми лекарственными препаратами, медицинскими изделиями и специализированными продуктами лечебного питания при амбулаторном лечении, в том числе:	681 927,3
			Федеральные иные межбюджетные трансферты на реализацию отдельных полномочий в области лекарственного обеспечения	50 964,2
			Федеральные иные межбюджетные трансферты на реализацию отдельных полномочий в области лекарственного обеспечения населения ЗАТО, обслуживаемых федеральными государственными бюджетными учреждениями здравоохранения, находящимися в ведении ФМБА	4 461,4
			Федеральные иные межбюджетные трансферты в целях улучшения лекарственного обеспечения граждан в рамках подпрограммы "Профилактика заболеваний и формирование здорового образа жизни. Развитие первичной медико-санитарной помощи" государственной программы Российской Федерации "Развитие здравоохранения"	1 060,2
			Федеральная субвенция на оказание отдельным категориям граждан социальной услуги по обеспечению лекарственными препаратами для медицинского применения по рецептам на лекарственные препараты, медицинскими изделиями по рецептам на медицинские изделия, а также специализированными продуктами лечебного питания для детей-инвалидов	104 272,0
			Льготное лекарственное обеспечение за счет средств областного бюджета	519 678,5
	600	Субсидии на государственное задание бюджетным и автономным учреждениям	Обеспечение препаратом гормона роста детей с выраженной задержкой роста	1 491,0
			Основное мероприятие 3. Организация оказания первичной медико-санитарной помощи, прочие расходы, в том числе: Средства предусмотрены на реализацию "майских" указов	179 627,8
Подпрограмма 2	"Совершенствование оказания специализированной, включая высокотехнологичную, медицинской помощи, скорой, в том числе скорой специализированной, медицинской помощи, медицинской эвакуации, медицинской реабилитации и паллиативной помощи"			1 896 200,9
	110	Расходы на выплаты персоналу казенных учреждений	Основное мероприятие 1. Предоставление услуг по оказанию специализированной медицинской помощи, паллиативной помощи	26 543,7
	240	Закупки товаров, работ, услуг для государственных нужд	Основное мероприятие 1. Предоставление услуг по оказанию специализированной медицинской помощи, паллиативной помощи, прочие расходы	22 012,7
			Прочие расходы (средства предусмотрены на реализацию "майских" указов)	59 701,5
			Субсидии на реализацию отдельных мероприятий государственной программы Российской Федерации "Развитие здравоохранения"	37 393,9
	320	Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	Расходы областного бюджета за счет доходов от оказания платных услуг казенными учреждениями	8 781,7
			Льготное лекарственное обеспечение за счет средств областного бюджета	19 320,0
	600	Субсидии на государственное задание бюджетным и автономным учреждениям	Прочие расходы	1 208 291,7
			Прочие расходы (средства предусмотрены на реализацию "майских" указов)	28 686,4
			Иные межбюджетные трансферты на финансовое обеспечение закупок антибактериальных и противотуберкулезных лекарственных препаратов (второго ряда), применяемых при лечении больных туберкулезом с множественной лекарственной устойчивостью возбудителя, и диагностических средств для выявления, определения чувствительности микобактерии туберкулеза и мониторинга лечения больных туберкулезом с множественной лекарственной устойчивостью возбудителя	11 688,8
			Субсидии на реализацию отдельных мероприятий государственной программы Российской Федерации "Развитие здравоохранения"	8 210,4
			Иные межбюджетные трансферты на финансовое обеспечение закупок противовирусных препаратов для профилактики и лечения лиц, инфицированных вирусами иммунодефицита человека и гепатитов В и С	106 084,4
			Иные межбюджетные трансферты на реализацию мероприятий по профилактике ВИЧ-инфекции и гепатитов В и С	2 043,6
Софинансирование расходов, возникающих при оказании гражданам Российской Федерации высокотехнологичной медицинской помощи, не включенной в базовую программу обязательного медицинского страхования			41 816,9	
Обеспечение доноров бесплатным питанием с учетом замены бесплатного питания денежной компенсацией и сдачи крови и ее компонентов за плату			13 783,6	
850	Уплата налогов, сборов и иных платежей	Оказание высокотехнологичной медицинской помощи за счет средств областного бюджета	235 902,1	
		Расходы на специализированную (санитарно-авиационную) скорую медицинскую помощь, в части расходов на выполнение государственного задания	65 841,8	
		Расходы по уплате налога на имущество организаций и земельного налога (в том числе, в период строительства объектов капитального строительства), прочих налогов, сборов	59,4	
Расходы областного бюджета за счет доходов от оказания платных услуг казенными учреждениями			38,3	
"Охрана здоровья матери и ребенка"			273 099,8	
Подпрограмма 3	320	Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	Реализация мер социальной поддержки в части бесплатного обеспечения бесплатным полноценным питанием (специальными питательными смесями) беременных женщин, кормящих матерей и детей в возрасте до 3 лет жизни	24 593,4
		Субсидии на	Прочие расходы	246 455,2

Министерство здравоохранения Мурманской области	Финансовое обеспечение за счет средств областного бюджета и федеральных межбюджетных трансфертов (тыс. руб.) на 2016 год			Бюджетная роспись расходов ГРБС
	Код вида расходов	Наименование вида расходов	Наименование программного мероприятия, вид расхода в зависимости от федеральных и региональных кодов цели	
	600	государственное задание бюджетным и автономным учреждениям	Прочие расходы (средства предусмотрены на реализацию "майских" указов)	2 051.2

Министерство здравоохранения Мурманской области	Финансовое обеспечение за счет средств областного бюджета и федеральных межбюджетных трансфертов (тыс. руб.) на 2016 год			
	Код вида расходов	Наименование вида расходов	Наименование программного мероприятия, вид расхода в зависимости от федеральных и региональных кодов цели	Бюджетная роспись расходов ГРБС
Подпрограмма 4	"Развитие инфраструктуры системы здравоохранения"			213 198,2
	600	Субсидии на государственное задание	Прочие расходы Прочие расходы (средства предусмотрены на реализацию "майских" указов)	211 109,3 2 088,9
Подпрограмма 5	"Кадровое обеспечение системы здравоохранения"			312 097,4
	110	Расходы на выплаты персоналу казенных учреждений	Основное мероприятие 2. Сохранение кадрового потенциала здравоохранения региона и обеспечение пригона медицинских работников в Мурманскую область	358,3
	240	Закупки товаров, работ, услуг для государственных нужд		76,3
	300	Социальное обеспечение и иные выплаты населению	Расходы областного бюджета за счет прочих целевых безвозмездных поступлений (средства предусмотрены на реализацию "майских" указов)	6 000,0
			Осуществление мер социальной поддержки и мер стимулирования отдельных категорий медицинских работников в части единовременных компенсационных выплат в соответствии с Законом Мурманской области от 25.12.2012 г. № 1572-01-ЗМО "О мерах социальной поддержки и мерах стимулирования отдельных категорий медицинских работников государственных областных и муниципальных учреждений здравоохранения Мурманской области" (средства предусмотрены на реализацию "майских" указов)	8 800,0
			Осуществление мер социальной поддержки и мер стимулирования отдельных категорий медицинских работников в части выплат победителям региональных конкурсов в соответствии с Законом Мурманской области от 25.12.2012 г. № 1572-01-ЗМО "О мерах социальной поддержки и мерах стимулирования отдельных категорий медицинских работников государственных областных и муниципальных учреждений здравоохранения Мурманской области" (средства предусмотрены на реализацию "майских" указов)	240,0
			Единовременные компенсационные выплаты медицинским работникам, прибывшим на работу в учреждения здравоохранения, расположенные в сельских населенных пунктах (софинансирование за счет средств областного бюджета в соответствии с Федеральным Законом от 29.11.2010 №326-ФЗ "Об обязательном медицинском страховании в Российской Федерации")	4 000,0
	600	Субсидии на государственное задание бюджетным и автономным учреждениям	Прочие расходы	67 253,4
			Прочие расходы (средства предусмотрены на реализацию "майских" указов)	34 243,7
			Реализация мер социальной поддержки отдельных категорий граждан, работающих в государственных областных учреждениях здравоохранения, расположенных в сельских населенных пунктах или поселках городского типа	82 145,4
			Осуществление материального обеспечения и социальной поддержки медицинских работников по Закону Мурманской области от 06.06.2003 года № 400-01-ЗМО "О социальной поддержке медицинских работников Мурманской области" (средства предусмотрены на реализацию "майских" указов)	97 810,4
			Проведение мероприятий, направленных на формирование здорового образа жизни	61,6
			Осуществление мер социальной поддержки педагогических работников государственных областных учреждений Мурманской области в соответствии с Законом Мурманской области от 20.12.2013 № 1705-01-ЗМО "О социальной поддержке педагогических работников государственных областных организаций Мурманской области, осуществляющих образовательную деятельность, руководителей и специалистов государственных областных образовательных организаций Мурманской области и государственных областных организаций Мурманской области для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей"	198,1
			Осуществление мер социальной поддержки и мер стимулирования отдельных категорий медицинских работников в части ежеквартальных денежных компенсаций оплаты жилого помещения и коммунальных услуг в соответствии с Законом Мурманской области от 25.12.2012 г. № 1572-01-ЗМО "О мерах социальной поддержки и мерах стимулирования отдельных категорий медицинских работников государственных областных и муниципальных учреждений здравоохранения Мурманской области" (средства предусмотрены на реализацию "майских" указов)	2 490,0
			Выплата стипендии студентам, получающим высшее медицинское или фармацевтическое образование и поступившим на обучение на условиях целевого приема и заключившим договор о целевом обучении (средства предусмотрены на реализацию "майских" указов)	3 684,0
Выплата стипендии лицам, обучающимся в интернатуре и поступившим на обучение на условиях целевого приема и заключившим договор о целевом обучении (средства предусмотрены на реализацию "майских" указов)			2 125,0	
Расходы на содержание общежития ГОБУЗ "МДКБ"			2 611,3	
"Развитие информатизации в здравоохранении"			65 199,7	
Подпрограмма 6	240	Закупки товаров, работ, услуг для государственных нужд	Основное мероприятие 1. Совершенствование программно-технологической и коммуникационной инфраструктуры системы здравоохранения. Основное мероприятие 2. Обеспечение поддержки принятия управленческих решений при управлении сферой здравоохранения с применением современных информационных систем. Основное мероприятие 3. Формирование системы телемедицины Мурманской области, включая систему удаленного мониторинга состояния здоровья пациентов. В том числе:	36 091,0
			Информатизация деятельности учреждений системы здравоохранения Мурманской области.	34 776,6
	Прочие расходы	1 314,4		
600	Субсидии на государственное задание бюджетным и автономным учреждениям	Информатизация деятельности учреждений системы здравоохранения Мурманской области.	22 719,9	
Прочие расходы	6 388,8			
"Управление системой здравоохранения, включая обеспечение реализации государственной программы"			6 139 842,6	
Подпрограмма 7	120	Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	Единая субвенция бюджетам субъектов Российской Федерации	3 095,3
			Прочие расходы	102 993,3
	240	Закупки товаров, работ, услуг для государственных нужд	Единая субвенция бюджетам субъектов Российской Федерации	83,3
			Прочие расходы	1 738,8
	320	Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	Прочие расходы	5 697 134,4
	580	Межбюджетные трансферты бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования	Межбюджетный трансферт из областного бюджета на финансовое обеспечение дополнительных видов и условий оказания медицинской помощи, не установленных базовой программой обязательного медицинского страхования	331 600,1
600	Субсидии на государственное задание бюджетным и автономным учреждениям	Прочие расходы	3 196,7	
853	Уплата иных платежей	Прочие расходы	0,7	
Всего расходов по Государственной программе:				9 807 986,1