



**ГОСУДАРСТВЕННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
«ТЕРРИТОРИАЛЬНЫЙ ФОНД ОБЯЗАТЕЛЬНОГО
МЕДИЦИНСКОГО СТРАХОВАНИЯ
ВОЛГОГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ»
(«ТФОМС ВОЛГОГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ»)**

пр. им. В.И. Ленина, д. 56а, г. Волгоград, 400005, тел. (8442) 53-27-27, факс (8442) 53-27-25
E-mail: general@volgafoms.ru, <http://www.volgafoms.ru>

ОКПО 22585604, ОГРН 1023403856123, ИНН 3445916210, КПП 344401001

23.11.2012

на № _____

№ 03-36/ 602

от _____

**Главным врачам учреждений
здравоохранения**

**Директорам филиалов
«ТФОМС Волгоградской области»**

«О корректировке смет по ОМС
и смет по средствам субсидии ФФОМС на 2012 год
и представлении плана финансово-хозяйственной
деятельности медицинских организаций, работающих
в системе ОМС, на 1 квартал 2013 года»

В связи с необходимостью внесения изменений в плановые показатели объемов финансирования на 2012 год и подготовкой к очередному финансовому году медицинским организациям, работающим в системе ОМС Волгоградской области, необходимо подготовить и представить на согласование в Государственное учреждение «Территориальный фонд обязательного медицинского страхования Волгоградской области» (далее - «ТФОМС Волгоградской области») скорректированные сметы доходов и расходов по средствам ОМС на 2012 год, скорректированные сметы по средствам субсидии ФФОМС на внедрение стандартов медицинской помощи, повышение доступности амбулаторной медицинской помощи на 2012 год (далее – смета по средствам субсидии ФФОМС) и плана финансово-хозяйственной деятельности медицинских организаций, работающих в системе ОМС, на 1 квартал 2013 года (далее ПФХД на 1 квартал 2013 года).

Сметы на 2012 год представляются в соответствии с Порядком составления смет по ОМС и смет по средствам субсидии ФФОМС на внедрение стандартов медицинской помощи, повышение доступности амбулаторной медицинской помощи медицинских организаций на 2012 год, по формам (приложение 3, 4), утвержденным Приказом «ТФОМС Волгоградской области» от 30.05.2012 г. № 313 (далее – Приказ № 313). ПФХД на 1 квартал 2013 год представляется по форме, прилагаемой к настоящему письму.

Приказ № 313 размещен на официальном сайте «ТФОМС Волгоградской области» www.volgafoms.ru в разделе Нормативные документы, в подразделе Информация для медицинских организаций и учреждений и страховых медицинских организаций.

1. Представление смет по обязательному медицинскому страхованию:

Доходная часть скорректированной годовой сметы по ОМС на 2012 год формируется с учетом всех изменений, произведенных в 2012 году, на дату представления сметы. При корректировке необходимо привести в соответствие следующие сметные показатели, с учетом последних изменений:

- государственное (муниципальное) задание с учетом последних изменений расчета потребности в денежных средствах для выполнения государственного (муниципального) задания на 2012 год;

- средства на проведение дополнительной диспансеризации работающих граждан в 2012 году необходимо рассчитать в соответствии с нормативом затрат, утвержденным

приказом Министерства здравоохранения и социального развития РФ от 04.02.2010 г. № 55н «О порядке проведения дополнительной диспансеризации работающих граждан», и планом-графиком, утвержденным совместным приказом министерства здравоохранения Волгоградской области и «ТФОМС Волгоградской области» от 15.11.2012 г. № 2538/780 «О внесении изменений в приказ министерства здравоохранения Волгоградской области и «ТФОМС Волгоградской области» от 31.10.2012 г. № 2426/722 «О согласовании уточненного плана-графика проведения дополнительной диспансеризации работающих граждан Волгоградской области на 2012 год»;

- средства на проведение диспансеризации детей-сирот и детей, находящихся в трудной жизненной ситуации в 2012 году необходимо рассчитать в соответствии с нормативами затрат, утвержденными приказом Министерства здравоохранения и социального развития РФ от 20.03.2012 № 244н «О нормативах затрат на проведение в 2012 году диспансеризации одного ребенка» и планом-графиком, утвержденным совместным приказом министерства здравоохранения Волгоградской области и «ТФОМС Волгоградской области» от 06.11.2012 г. № 2466/738 «О согласовании уточненного плана-графика проведения диспансеризации пребывающих в стационарных учреждениях Волгоградской области детей-сирот и детей, находящихся в трудной жизненной ситуации в 2012 году»;

- средства на Финансовое обеспечение дополнительной медицинской помощи в 2012 году, в соответствии с фактическими расходами, произведенными в 2012 году.

Смета медицинской организации, работающей в системе ОМС Волгоградской области, должна быть сбалансирована по доходам и расходам. Смета по ОМС представляется в 2-х экземплярах на бумажном носителе и в электронном виде, по формам, приведенным в приложении 3 (с таблицами 1-6) и приложением № 5 к Приказу № 313. Пример заполнения сводной таблицы изменений по статьям доходов и расходов к смете по ОМС прилагается к настоящему письму.

2. Представление смет по средствам субсидии ФФОМС:

Доходная часть итоговой сметы по средствам субсидии ФФОМС на 2012 год формируется в соответствии с новыми плановыми назначениями по средствам субсидии ФФОМС на 2012 год, доведенных до медицинских организаций письмом «ТФОМС Волгоградской области» от 29.10.2012 № 03-36/544. Письмо с приложением размещено на сайте «ТФОМС Волгоградской области» www.volgatfoms.ru в разделе модернизация здравоохранения Волгоградской области 2011-2012 г.г. – Нормативные документы Волгоградской области по модернизации здравоохранения.

При формировании расходной части сметы по средствам ФФОМС необходимо учитывать, что в 2012 году структура расходов дополнительных тарифов законченных случаев лечения в круглосуточном стационаре должна соответствовать структуре расходов, утвержденной следующими соглашениями в системе ОМС:

- с 01.03.2012 г. соглашением от 29.02.2012 г. № 10 утверждена структура тарифов законченных случаев лечения астмы, сахарного диабета, острого панкреатита;
- с 22.05.2012 г структура тарифов утверждена соглашением от 22.05.2012 г. № 22;
- с 01.09.2012 г структура тарифов утверждена соглашением от 05.09.2012 г. № 31;
- с 01.10.2012 г. структура тарифов по онкозаболеваниям утверждена соглашением от 17.10.2012 г. № 40.

Смета по средствам ФФОМС представляется в 2-х экземплярах на бумажном носителе и в электронном виде, по формам, приведенным в приложении 4 (с таблицами 7-8) и сводной таблицы изменений по статьям доходов и расходов приложение № 6 к Приказу № 313. Пример заполнения сводной таблицы по статьям доходов и расходов к смете по средствам субсидии ФФОМС прилагается к настоящему письму.

Филиалам «ТФОМС Волгоградской области» согласование смет по средствам субсидии ФФОМС производить только после подписания Дополнительного соглашения к Соглашению между Администрацией Волгоградской области, Министерством здравоохранения и социального развития Российской Федерации и Федеральным фондом

обязательного медицинского страхования о финансовом обеспечении Программы модернизации здравоохранения Волгоградской области на 2011 – 2012 г.г. и утверждения новых плановых показателей, о чем будет сообщено дополнительно.

3. Представление ПФХД на 1 квартал 2013 года:

При формировании доходной части ПФХД на 1 квартал 2013 года необходимо учитывать следующее:

- показатели по строкам 1 «Остаток средств ОМС на 01.01.2013 г.», 2 «Средства на выполнение ТП ОМС в рамках базовой программы ОМС за медицинскую помощь для жителей Волгоградской области (погашение задолженности прошлых лет)», 3 «Средства за медицинскую помощь, оказанную застрахованным лицам за пределами территории субъекта РФ, в котором выдан полис ОМС (погашение задолженности прошлых лет)» **в ПФХД на 1 квартал 2013 года не планируются.**

- показатель по строке 4 «Средства на выполнение ТП ОМС в рамках базовой программы ОМС (по государственному заданию) в 2013 году заполняется на основании уведомлений о предварительной сумме финансирования государственного задания на 1 квартал 2013 года.

- показатель по строке 5 «Средства за медицинскую помощь, оказанную застрахованным лицам за пределами территории субъекта РФ, в котором выдан полис ОМС (оплата счетов текущего года)» планируется в размере $\frac{1}{4}$ от фактических доходов в 2012 году на финансирование медицинской помощи оказанной иногородним жителям.

Формирование расходной части ПФХД на 1 квартал 2013 года:

Расходы по 211, 213 статьям планируются в размере не менее $\frac{1}{4}$ от суммы расходов по оплате труда, утвержденных на 2012 год и включают в себя:

- $\frac{1}{4}$ от расходов по оплате труда, утвержденных скорректированной годовой сметой по ОМС на 2012 год, с учетом 6 % индексации и дополнительных выплат в рамках Национального проекта «Здоровье» за проведенную диспансеризацию детей-сирот и работающих граждан, а также выплат за оказание дополнительной медицинской помощи в 2012 году;

- $\frac{1}{4}$ от расходов по оплате труда, утвержденных скорректированной годовой сметой по средствам субсидии ФФОМС на 2012 год на внедрение стандартов медицинской помощи, повышение доступности амбулаторной медицинской помощи и диспансеризацию 14-летних подростков;

- $\frac{1}{4}$ от расходов по оплате труда персонала, переводимого с бюджетного финансирования в ОМС по данным, представленным медицинскими организациями в соответствии с запросами «ТФОМС Волгоградской области» о переводе медицинских организаций на одноканальное финансирование с 01.01.2013 г. и переводе детских поликлиник на одноканальное финансирование с 01.10.2012 г.

Фонд оплаты труда на 1 квартал 2013 года необходимо планировать с учетом обеспеченности в финансовых средствах по другим статьям, входящим в расширенный тариф оплаты медицинской помощи.

ПФХД на 1 квартал 2013 года представляется в 3-х экземплярах на бумажном носителе и в электронном виде.

Филиалам «ТФОМС Волгоградской области» организовать прием скорректированных смет на 2012 год и ПФХД на 1 квартал 2013 года медицинских организаций, закрепленных за филиалами в соответствии с территориальной принадлежностью в следующие сроки:

- медицинские организации, подведомственные Министерству здравоохранения Волгоградской области, **в срок до 14.12.2012 года.** В виду закрытия финансового года, корректировки лимитов на 2012 год после 20.12.2012 в программе «АЦК-финансы» производиться не будут.

- муниципальные организации здравоохранения и организации других форм собственности, в срок до 20.12.2012 года.

Копии согласованных смет по ОМС и сводных таблиц изменений по статьям доходов и расходов (приложение 5) и копии смет по средствам ФФОМС и сводных таблиц изменений по доходам и расходам (приложение 6) на 2012 год медицинских организаций подведомственных Министерству здравоохранения Волгоградской области необходимо представить в планово-экономический отдел в электронном виде (сканированные копии) и на бумажном носителе в срок до 20.12.2012 г. включительно.

Копии смет на 1 квартал 2013 года по всем медицинским организациям для ввода лимитов в комплексную систему «АЦК-Финансы», необходимо направить в планово-экономический отдел «ТФОМС Волгоградской области» в срок до 24.12.2012 г.

Медицинские организации, участвующие в преимущественно одноканальном финансировании, предоставляют сметы на согласование в планово-экономический отдел «ТФОМС Волгоградской области».

Свод смет по ОМС на 2012 год и смет по средствам субсидии ФФОМС на 2012 год филиалы «ТФОМС Волгоградской области» представляют в планово-экономический отдел в срок до 25.01.2013 г.

Приложение: 2 л. 1 экз. – ПФХД на 1 квартал 2013 года,

1 л. 1 экз. – Приложение № 5 (пример заполнения),

1 л. 1 экз. – Приложение № 6 (пример заполнения),

2.л 1 экз. – Форма свода смет по средствам субсидии ФФОМС.

Директор



Т.В.Самарина

Исп. Кузнецова Елена Валерьевна (8442) 53-27-15

Наименование

Дата 01.12.2012

**Сводная таблица изменений по статьям доходов и расходов
к смете по обязательному медицинскому страхованию на 2012 год**

Доход

№ п/п	Наименование показателя	Предыдущий утвержденный показатель (руб.)	Показатель с учетом корректировки (руб.)	Отклонения (+/-) руб.
1.4	Средства на выполнение ТП ОМС в рамках базовой программы ОМС (по государственному (муниципальному) заданию) в 2012 году	1000	1200	200
1.5	Средства за медицинскую помощь, оказанную застрахованным лицам за пределами территории субъекта РФ, в котором выдан полис ОМС (оплата счетов текущего года)	500	450	-50
2.3	Средства на проведение диспансеризации пребывающих в стационарных учреждениях детей-сирот и детей, находящихся в трудной жизненной ситуации в 2012 году	100	90	-10
3.3	Средства на проведение дополнительной диспансеризации работающих граждан в 2012 году	100	110	10
4.3	Средства на Финансовое обеспечение дополнительной медицинской помощи в 2012 году	100	120	20
	Итого	1800	1970	170

Расход

№ п/п	Наименование показателя	КОСГУ	Предыдущий утвержденный показатель (руб.)	Показатель с учетом корректировки (руб.)	Отклонения (+/-) руб.
Выполнение Территориальной программы обязательного медицинского страхования					
1	Заработная плата	211	2500	2500	0
2	Прочие выплаты	212	20	20	0
3	Начисления на выплаты по оплате труда	213	500	500	0
4	Услуги связи	221	50	55	5
5	Транспортные услуги	222	120	125	5
6	Коммунальные услуги	223	500	400	-100
7	Арендная плата за пользование имуществом	224	0	0	0
8	Работы, услуги по содержанию имущества	225	500	550	50
9	Прочие работы, услуги	226	300	350	50
10	Пособия по социальной помощи населению	262	0	0	0
11	Прочие расходы	290	0	100	100
12	Увеличение стоимости основных средств	310	320	360	40
13	Увеличение стоимости материальных запасов	340	1000	1000	0
	Итого		5810	5960	150
Проведение диспансеризации пребывающих в стационарных учреждениях детей-сирот и детей, находящихся в трудной жизненной ситуации в 2012 году					
1	Заработная плата	211	95	88	-7
2	Начисления на выплаты по оплате труда	213	29	28	-1
3	Прочие работы, услуги	226	0	0	0
4	Увеличение стоимости материальных запасов	340	16	14	-2
	Итого		140	130	-10
Проведение дополнительной диспансеризации работающих граждан в 2012 году					
1	Заработная плата	211	88	95	7
2	Начисления на выплаты по оплате труда	213	28	29	1
3	Прочие работы, услуги	226	0	0	0
4	Увеличение стоимости материальных запасов	340	14	16	2
	Итого		130	140	10
Выплаты медицинским работникам участковой службы в 2012 году					
1	Заработная плата	211	68	82	14
2	Начисления на выплаты по оплате труда	213	32	38	6
	Итого		100	120	20
	Всего		6180	6350	170

В доходной части указываются данные только по изменившимся показателям

В расходной части указываются данные в целом по разделу, по показателям которого производится корректировка. Итого по разделу расходной части сводной таблицы равно итогу по соответствующему разделу расходной части сметы

Руководитель медицинской
организации
м.п.

(подпись)

(Ф.И.О.)

Экономист

тел. _____

(подпись)

(Ф.И.О.)

Приложение № 6 к смете по средствам субсидии
ФФОМС на 2012 год

Наименование _____

Дата 01.12.2012

**Сводная таблица изменений по статьям доходов и расходов
к смете по средствам субсидии ФФОМС на внедрение стандартов
медицинской помощи, повышение доступности амбулаторной
медицинской помощи на 2012 год**

Доход

№ п/п	Наименование показателя	Предыдущий утвержденный показатель (руб.)	Показатель с учетом корректировки (руб.)	Отклонения (+/-) руб.
1	Средства на внедрение стандартов медицинской помощи, итого	100,00	200,00	100,00
2	Средства на повышение доступности амбулаторной медицинской помощи, итого	100,00	80,00	-20,00
3	Средства на проведение углубленной диспансеризации 14-летних подростков, итого	100,00	100,00	0,00
	Всего доходов	300,00	380,00	80,00

Расход

№ п/п	Наименование показателя	КОСГУ	Предыдущий утвержденный показатель (руб.)	Показатель с учетом корректировки (руб.)	Отклонения (+/-) руб.
1	Заработная плата, Итого	211	175,00	215,00	40,00
	Заработная плата (стандарты)	211	50,00	100,00	50,00
	Заработная плата (амбулаторная помощь)	211	65,00	55,00	-10,00
	Заработная плата (14-летние подростки)	211	60,00	60,00	0,00
2	Начисления на выплаты по оплате труда, Итого	213	50,00	60,00	10,00
	Начисления на выплаты по оплате труда (стандарты)	213	15,00	30,00	15,00
	Начисления на выплаты по оплате труда (амбулаторная помощь)	213	20,00	15,00	-5,00
	Начисления на выплаты по оплате труда (14-летние подростки)	213	15,00	15,00	0,00
3	Прочие работы, услуги, Итого	226	25,00	40,00	15,00
	Прочие работы, услуги (стандарты)	226	15,00	30,00	15,00
	Прочие работы, услуги (14-летние подростки)	226	10,00	10,00	0,00
4	Увеличение стоимости материальных запасов, Итого	340	50,00	65,00	15,00
	Увеличение стоимости материальных запасов (стандарты)	340	20,00	40,00	20,00
	Увеличение стоимости материальных запасов (амбулаторная помощь)	340	15,00	10,00	-5,00
	Увеличение стоимости материальных запасов (14-летние подростки)	340	15,00	15,00	0,00
	Всего расходов		300,00	380,00	80,00

В доходной части сводной таблицы указываются изменения по итоговым показателям каждого раздела доходной части сметы.

В расходной части сводной таблицы - указываются общие суммы в разрезе по статьям расходов трех разделов расходной части сметы.

Руководитель медицинской
организации

(подпись)

(Ф.И.О.)

м.п.

Экономист

(подпись)

(Ф.И.О.)

Тел. _____

СОГЛАСОВАНО

с обязательной корректировкой до 01.04.2013 г.

(наименование должности)

(подпись)

(расшифровка)

" ____ " ____ 20 ____ год

ПЛАН ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ МЕДИЦИНСКИХ
ОРГАНИЗАЦИЙ, РАБОТАЮЩИХ В СИСТЕМЕ ОБЯЗАТЕЛЬНОГО
МЕДИЦИНСКОГО СТРАХОВАНИЯ

на 1 квартал 2013 года

Наименование органа
исполняющего бюджет:

ТФОМС Волгоградской области

Дата составления сметы:

Наименование учреждения
здравоохранения:

Коды
395
383

Единица измерения:

руб.

по ОКЕИ

Доходы

№	Наименование показателя	Сумма на год
1	2	3
<i>Средства на выполнение Территориальной программы обязательного медицинского страхования</i>		
1	Остаток средств ОМС на 01.01.2013 г.*	
2	Средства на выполнение ТП ОМС в рамках базовой программы ОМС за медицинскую помощь для жителей Волгоградской области (погашение задолженности прошлых лет) *	
3	Средства за медицинскую помощь, оказанную застрахованным лицам за пределами территории субъекта РФ, в котором выдан полис ОМС (погашение задолженности прошлых лет) *	
4	Средства на выполнение ТП ОМС в рамках базовой программы ОМС (по государственному заданию) в 2013 году **	
5	Средства за медицинскую помощь, оказанную застрахованным лицам за пределами территории субъекта РФ, в котором выдан полис ОМС (оплата счетов текущего года) ***	
Всего доходов		

Расходы

	Наименование показателя	КОСГУ	Сумма на год
1	2	3	4
<i>Выполнение Территориальной программы обязательного медицинского страхования</i>			
1	Заработная плата	211	
2	Прочие выплаты	212	
3	Начисления на выплаты по оплате труда	213	
4	Услуги связи	221	
5	Транспортные услуги	222	
6	Коммунальные услуги	223	
7	Арендная плата за пользование имуществом	224	
8	Работы, услуги по содержанию имущества	225	
9	Прочие работы, услуги	226	
10	Пособия по социальной помощи населению	262	
11	Прочие расходы	290	
12	Увеличение стоимости основных средств	310	
13	Увеличение стоимости материальных запасов	340	
Всего расходов			

* В плане ФХД на 1 квартал 2013 года не планируется

** заполняется на основании уведомлений о предварительных объемах финансирования государственного задания на 1 квартал 2013 год

*** планируется в размере 1/4 от фактических доходов в 2012 году на финансирование медицинской помощи оказанной иногородним жителям

расходы по 211, 213 статьям планируются в размере 1/4 от фактических расходов на оплату труда произведенных в 2012 году (с учетом всех дополнительных выплат, осуществляемых из различных финансовых источников)

МП

Руководитель
медицинской организации

(подпись)

(расшифровка)

Главный бухгалтер

(подпись)

(расшифровка)

Исполнитель

(подпись)

(расшифровка)

Телефон _____

Свод СМЕТ
 по сметным субсидиям **ФФОМГ** на внедрение стандартной медитативной помощи, повышение доступности амбулаторной медитативной помощи на 2012 год
 Наименование филиала
 по состоянию на 01.12.2012 г.

№ п/п	Код МСУ	Наименование МСУ	Итого Расходов	Средства на проведение стандартной медитативной помощи				Средства на проведение деятельности на амбулаторной медитативной помощи				Средства на проведение деятельности на амбулаторной медитативной помощи				Средства на проведение деятельности на амбулаторной медитативной помощи			
				211 (субсидия на оплату планов)	213 (Проекция на оплату по оплате (грн.д))	226 (Прочие работы, услуги)	340 (Увеличение материальных затрат)	Итого	211 (субсидия на оплату планов)	213 (Проекция на оплату по оплате (грн.д))	340 (Увеличение материальных затрат)	Итого	211 (субсидия на оплату планов)	213 (Проекция на оплату по оплате (грн.д))	340 (Увеличение материальных затрат)	Итого	211 (субсидия на оплату планов)	213 (Проекция на оплату по оплате (грн.д))	340 (Увеличение материальных затрат)
1																			
2																			
3																			
4																			
5																			
6																			
7																			
8																			
9																			
10																			
11																			
12																			
13																			
14																			
15																			
16																			
17																			

Директор филиала

ИСХОДЯЩИЙ

дата

подпись

подпись

0000

0000

СВОД СМЕТ
по средствам ссуделин ФФФФФ на внедрение стандартной мелнической помощи, повышение доступности акблаторной мелнической помощи на 2012 год
Наименование филиала
по состоянию на 01.12.2012 г.

Место	Код МЭ	Правовая форма МЭ	Исх. Документ	Средства на внедрение стандартной мелнической помощи			Средства на повышение доступности акблаторной мелнической помощи			Средства на проведение углубленной диспансеризации 14-летних подростков		
				Остаток средств на внедрение стандартной мелнической помощи на 01.01.2012 г.	Вопрос средств на внедрение стандартной мелнической помощи	Средства на внедрение стандартной мелнической помощи в нововведении 2012 году	Средства на повышение доступности акблаторной мелнической помощи на 01.01.2012 г.	Итого	Остаток средств на проведение углубленной диспансеризации 14-летних подростков на 01.01.2012 г.	Вопрос средств на проведение углубленной диспансеризации 14-летних подростков	Средства на проведение углубленной диспансеризации 14-летних подростков	Итого
1												
2												
3												
4												
5												
6												
7												
8												
9												
10												
11												
12												
13												
14												
15												
16												
17												

Директор филиала

Исполнитель

Дата

Подпись

Подпись

Ф.И.О.

Ф.И.О.