

**Załącznik do Uchwały Rady Narodowego Funduszu Zdrowia
Nr 12/2007/I z dnia 12 kwietnia 2007 r.**



**SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
NARODOWEGO FUNDUSZU ZDROWIA
ZA 2006 ROK**

marzec 2007r.

SPIS TREŚCI

1	ZMIANY PLANU FINANSOWEGO NFZ 2006 ROKU.....	4
1.1	Zmiana planu finansowego NFZ na 2006 rok zatwierdzona przez Ministra Zdrowia w dniu 22 marca 2006 r.....	11
1.2	Zmiana planu finansowego NFZ na 2006 rok zatwierdzona przez Ministra Zdrowia w dniu 16 maja 2006 r.....	13
1.3	Zmiana planu finansowego NFZ na 2006 rok zatwierdzona przez Ministra Zdrowia w dniu 22 czerwca 2006 r.....	15
1.4	Zmiana planu finansowego NFZ na 2006 rok zatwierdzona przez Ministra Zdrowia w dniu 31 lipca 2006 r.....	16
1.5	Zmiana planu finansowego NFZ na 2006 rok przyjęta Zarządzeniem Prezesa NFZ Nr 66/2006 z dnia 5 września 2006 r.....	18
1.6	Zmiana planu finansowego NFZ na 2006 rok zatwierdzona przez Ministra Zdrowia w dniu 23 września 2006 r.....	20
1.7	Zmiana planu finansowego NFZ na 2006 rok zatwierdzona przez Ministra Zdrowia w dniu 15 grudnia 2006 r.....	24
1.8	Zmiana planu finansowego NFZ na 2006 rok zatwierdzona przez Ministra Zdrowia w dniu 20 grudnia 2006 r.....	26
2	PRZYCHODY ZE SKŁADEK BRUTTO NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE.	29
2.1	Przychody ze składek brutto na ubezpieczenie zdrowotne – dotyczące roku bieżącego.....	32
2.2	Przychody ze składek brutto na ubezpieczenie zdrowotne – za lata ubiegłe.....	32
2.3	Struktura uzyskanych przez NFZ przychodów ze składek na ubezpieczenie zdrowotne.....	33
2.4	Wskaźnik realizacji przychodów z tytułu składki na ubezpieczenie zdrowotne.....	33
2.5	Koszty poboru i ewidencjonowania składek.....	34
3	PRZYCHODY I KOSZTY WYNIKAJĄCE Z PRZEPISÓW O KOORDYNACJI.	35
4	DOTACJA Z BUDŻETU PAŃTWA NA REALIZACJĘ ZDANIA, O KTÓRYM MOWA W ART. 97 UST. 3 PKT. 3 USTAWY O ŚWIADCZENIACH OPIEKI ZROWOTENEJ FINANSOWANYCH ZE ŚRODKÓW PUBLICZNYCH	36

5	KOSZTY ŚWIADCZEŃ ZDROWOTNYCH NARODOWEGO FUNDUSZU ZDROWIA.	37
5.1	Realizacja planu kosztów świadczeń zdrowotnych przez Oddziały Wojewódzkie NFZ w 2006 r.	39
5.1.1	Podstawowa opieka zdrowotna.	42
5.1.2	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna.	43
5.1.3	Lecznictwo szpitalne.	44
5.1.4	Opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień.	45
5.1.5	Rehabilitacja lecznicza.	46
5.1.6	Opieka długoterminowa.	46
5.1.7	Leczenie stomatologiczne.	47
5.1.8	Lecznictwo uzdrowiskowe.	48
5.1.9	Pomoc doraźna i transport sanitarny.	49
5.1.10	Koszty programów profilaktycznych.	50
5.1.10.1	<i>Profilaktyczne programy zdrowotne finansowane ze środków własnych Funduszu:</i>	50
5.1.10.2	<i>Koszty programów polityki zdrowotnej realizowanych na zlecenie:</i>	52
5.1.11	Świadczenia zdrowotne kontraktowane odrębnie.	53
5.1.12	Zaopatrzenie w sprzęt ortopedyczny, środki pomocnicze i lecznicze środki techniczne.	54
5.1.13	Refundacja cen leków.	56
5.1.14	Koszty świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków wynikające z przepisów o koordynacji. 58	
5.2	Wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń (Dz. U. Nr 149 poz. 1076).....	59
5.3	Koszty świadczeń zdrowotnych NFZ po eliminacji skutków finansowych realizacji art. 3 ust. 1 pkt. 1 ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń (Dz. U. Nr 149 poz. 1076).	61
6	KOSZTY ADMINISTRACYJNE.....	62
7	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ.....	65
8	DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA.....	69
9	WYNIK FINANSOWY.....	70
10	SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ODDZIAŁÓW WOJEWÓDZKICH, CENTRALI ORAZ ŁĄCZNE NFZ ZA 2006 ROK.	73

1 ZMIANY PLANU FINANSOWEGO NFZ 2006 ROKU.

Plan finansowy Narodowego Funduszu Zdrowia na 2006 rok, zatwierdzony przez Ministra Zdrowia w porozumieniu z Ministrem Finansów w dniu 20 września 2005 roku, zakładał w roku 2006 wzrost planowanych przychodów z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne, przekazywanych do Narodowego Funduszu Zdrowia przez ZUS i KRUS, w odniesieniu do planu 2005 roku, zatwierdzonego przez Ministra Zdrowia w porozumieniu z Ministrem Finansów w dniu 5 września 2005 r. z uwzględnieniem Zarządzenia Prezesa NFZ Nr 58/2006 z dnia 14 września 2005 r., o 5,7%. Niniejszy wzrost planowanych przychodów z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne pozwolił na zaplanowanie dynamiki w zakresie kosztów świadczeń opieki zdrowotnej na poziomie 5,7%, w tym refundacji cen leków na poziomie 6,4%.

Strukturę rodzajową kosztów świadczeń opieki zdrowotnej ustalili dyrektorzy oddziałów wojewódzkich Funduszu, opierając się na informacjach dotyczących dostępności do poszczególnych zakresów świadczeń zdrowotnych we wszystkich województwach oraz kształtowaniu się cen stosowanych w rozliczeniach ze świadczeniodawcami w różnych regionach kraju. Szczegółowe materiały analityczne opracowane w tym zakresie w Narodowym Funduszu Zdrowia miały na celu stopniowe doprowadzenie do wyrównywania dostępności do świadczeń zdrowotnych i unifikacji cen na terenie całego kraju.

Tabela 1: Plan kosztów świadczeń zdrowotnych NFZ na 2006 r., według poszczególnych rodzajów świadczeń, zatwierdzony przez Ministra Zdrowia w dniu 20 września 2005 roku na tle planu 2005 roku.

w tys. zł

Wyszczególnienie		Plan		2006 r. / 2005 r.	
		2005 r.	2006 r.	różnica	dynamika
I		2	3	4=3-2	5=3/2
B2.1	podstawowa opieka zdrowotna	3 669 082,00	3 754 258,00	85 176,00	102,32%
B2.2	ambulatoryjna opieka specjalistyczna	2 323 421,00	2 491 080,00	167 659,00	107,22%
B2.3	lecznictwo szpitalne	13 968 480,00	14 304 193,00	335 713,00	102,40%
B2.4	opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	1 089 430,00	1 122 127,00	32 697,00	103,00%
B2.5	rehabilitacja lecznicza	891 524,00	946 004,00	54 480,00	106,11%
B2.6	opieka długoterminowa	521 436,00	556 395,00	34 959,00	106,70%
B2.7	leczenie stomatologiczne	971 846,00	1 017 026,00	45 180,00	104,65%
B2.8	lecznictwo uzdrowiskowe	356 467,00	350 381,00	-6 086,00	98,29%
B2.9	pomoc doraźna i transport sanitarny	938 644,00	965 842,00	27 198,00	102,90%
B2.10	koszty profilaktycznych programów zdrowotnych...	105 802,00	111 820,00	6 018,00	105,69%
B2.11	świadczenia zdrowotne kontraktowane odrębnie	892 533,00	920 536,00	28 003,00	103,14%

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego NFZ za 2006 r.

B2.12	zaopatrzenie w sprzęt ortopedyczny, środki pomocnicze...	430 221,00	436 808,00	6 587,00	101,53%
B2.13	refundacja cen leków	6 239 863,00	6 640 326,00	400 463,00	106,42%
B2.14	koszty świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków - koordynacja	167 442,00	820 000,00	652 558,00	489,72%
B2.15	rezerwa na pokrycie kosztów świadczeń zdrowotnych i refundacji cen leków	0,00	0,00	0,00	-
Razem NFZ		32 566 191,00	34 436 796,00	1 870 605,00	105,74%

Planowane koszty świadczeń opieki zdrowotnej podzielono pomiędzy Centralę i poszczególne oddziały wojewódzkie zgodnie z rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 4 sierpnia 2005 roku w sprawie *szczegółowego trybu i kryteriów podziału środków pomiędzy centralę i oddziały wojewódzkie Narodowego Funduszu Zdrowia z przeznaczeniem na finansowanie świadczeń opieki zdrowotnej dla ubezpieczonych* (Dz. U. Nr 148 poz. 1232). W celu wypełnienia warunku wynikającego z zapisów art. 118 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 roku *o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych* (Dz. U. Nr 210 poz. 2135), zgodnie z którym „planowane koszty finansowania świadczeń opieki zdrowotnej przez dany oddział wojewódzki Funduszu nie mogą być niższe niż wysokość kosztów finansowania świadczeń opieki zdrowotnej zaplanowanych w planie finansowym dla danego oddziału w roku poprzednim”, w przypadku oddziałów: lubuskiego, podkarpackiego oraz warmińsko-mazurskiego planowane na 2006 rok koszty świadczeń opieki zdrowotnej utrzymano na poziomie planu 2005 roku. W pozostałych oddziałach wojewódzkich planowany na 2006 rok wzrost nakładów na świadczenia opieki zdrowotnej wahał się od 1,8% do 7,8%.

Planowaną na 2006 rok dynamikę kosztów świadczeń zdrowotnych, poszczególnych oddziałów wojewódzkich Funduszu, na tle planu 2005 roku, zatwierdzonego przez Ministra Zdrowia i Ministra Finansów w dniu 5 września 2005 r. z uwzględnieniem Zarządzenia Prezesa NFZ Nr 58/2006 z dnia 14 września 2005 r., prezentuje tabela poniżej:

Tabela 2: Plan kosztów świadczeń zdrowotnych według oddziałów wojewódzkich NFZ ustalony na 2006 rok w dniu 20 września 2005 roku na tle planu 2005 roku.

Oddział Wojewódzki		Plan		2006 r. / 2005 r.	
		2005 r.	2006 r.	różnica	dynamika
<i>1</i>		<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4=3-2</i>	<i>5=3/2</i>
1	Dolnośląski	2 426 014,00	2 514 502,00	88 488,00	103,65%
2	Kujawsko-Pomorski	1 738 660,00	1 822 322,00	83 662,00	104,81%
3	Lubelski	1 749 123,00	1 883 297,00	134 174,00	107,67%
4	Lubuski	806 304,00	806 304,00	0,00	100,00%
5	Łódzki	2 091 204,00	2 253 380,00	162 176,00	107,76%

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego NFZ za 2006 r.

6	Małopolski	2 733 764,00	2 865 165,00	131 401,00	104,81%
7	Mazowiecki	5 091 524,00	5 209 001,00	117 477,00	102,31%
8	Opolski	777 936,00	807 931,00	29 995,00	103,86%
9	Podkarpacki	1 663 078,00	1 663 078,00	0,00	100,00%
10	Podlaski	979 340,00	1 039 722,00	60 382,00	106,17%
11	Pomorski	1 756 337,00	1 801 108,00	44 771,00	102,55%
12	Śląski	4 194 742,00	4 275 914,00	81 172,00	101,94%
13	Świętokrzyski	1 049 529,00	1 068 142,00	18 613,00	101,77%
14	Warmińsko-Mazurski	1 190 257,00	1 190 257,00	0,00	100,00%
15	Wielkopolski	2 759 784,00	2 945 912,00	186 128,00	106,74%
16	Zachodniopomorski	1 390 557,00	1 470 761,00	80 204,00	105,77%
Razem OW NFZ		32 398 153,00	33 616 796,00	1 218 643,00	103,76%
Centrala		168 038,00	820 000,00	651 962,00	487,98%
Razem NFZ		32 566 191,00	34 436 796,00	1 870 605,00	105,74%

Zgodnie z art. 118 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. podstawą podziału środków pomiędzy oddziały wojewódzkie NFZ jest liczba ubezpieczonych zarejestrowanych w oddziale wojewódzkim Funduszu z uwzględnieniem ryzyka zdrowotnego przypisanego ubezpieczonym należącym do danej grupy wydzielonej według struktury wieku i płci w porównaniu z grupą odniesienia, skorygowana o migrację ubezpieczonych zarejestrowanych w oddziale wojewódzkim Funduszu do świadczeniodawców z innego oddziału Funduszu oraz wskaźnik wynikający z liczby i rodzaju wykonanych świadczeń wysokospecjalistycznych w latach poprzedzających rok, w którym ten plan jest tworzony.

Z uwagi na fakt, iż w przywołanym powyżej rozporządzeniu Ministra Zdrowia wskaźniki migracji pacjentów nie uwzględniają świadczeń lecznictwa uzdrowiskowego udzielonych:

- przez świadczeniodawców, którzy mają zawarte z danym oddziałem wojewódzkim Funduszu umowy o udzielanie świadczeń zdrowotnych, ubezpieczonym zarejestrowanym w pozostałych oddziałach wojewódzkich Funduszu,
- ubezpieczonym zarejestrowanym w danym oddziale wojewódzkim Funduszu przez świadczeniodawców, którzy mają zawarte umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej z pozostałymi oddziałami wojewódzkimi Funduszu,

w budżetach wszystkich oddziałów wojewódzkich uwzględnione zostały środki finansowe stanowiące źródło finansowania skierowań do placówek lecznictwa uzdrowiskowego przeznaczonych dla ubezpieczonych z terenu danego województwa.

Plan kosztów administracyjnych na 2006 rok, podobnie jak w roku poprzednim, ustalono na poziomie 1,0% łącznych planowanych kosztów Funduszu.

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego NFZ za 2006 r.

Ponadto w niniejszym planie finansowym Narodowego Funduszu Zdrowia na 2006 rok uwzględniono między innymi rezerwę na zobowiązania wynikające z postępowań sądowych oraz środki na spłatę raty pożyczki udzielonej w 2000 roku kasom chorych z budżetu państwa wraz z odsetkami.

W wyniku dokonanych w trakcie 2006 roku zmian planu finansowego Narodowego Funduszu Zdrowia łączny budżet kosztów świadczeń zdrowotnych został zwiększony o 1.966.842,00 tys. zł, tj. o 5,7% i w planie zatwierdzonym przez Ministra Zdrowia w porozumieniu z Ministrem Finansów w dniu 20 grudnia 2006 r. osiągnął poziom 36.403.638,00 tys. zł, w tym w oddziałach wojewódzkich Funduszu 36.193.638,00 tys. zł.

Wartość środków finansowych kierowanych w trakcie 2006 roku do oddziałów wojewódzkich Funduszu, w kolejnych zmianach planu finansowego, przeznaczonych na sfinansowanie:

- kosztów świadczeń zdrowotnych w oddziałach wojewódzkich wzrosła o 2.576.842,00 tys. zł, tj. o 7,7% i zwiększyła możliwości oddziałów w zakresie zakupu dodatkowych świadczeń opieki zdrowotnej oraz zagwarantowała realizację art. 3 ust. 1 pkt. 1 ustawy z 22 lipca 2006 r. *o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń* (Dz. U. Nr 149 poz. 1076),
- kosztów administracyjnych w oddziałach wojewódzkich wzrosła o 5.777,00 tys. zł, tj. o 1,9% i umożliwiła w szczególności zwiększenie etatyzacji pionów kontrolnych w oddziałach wojewódzkich Funduszu oraz uzupełnienie planowanych kwot niezbędnych do sfinansowania pracownikom Funduszu dodatków stażowych (zgodnie z § 66 Zakładowego Układu Zbiorowego Pracy Pracowników NFZ).

Tabela 3: Skutki zmian planów kosztów świadczeń zdrowotnych oddziałów wojewódzkich NFZ w roku 2006.

w tys. zł

Oddział Wojewódzki		Plan OW NFZ na 2006 r.		Różnica	Dynamika
		"Pierwotny" z dnia 20 września 2005 r.	"Ostateczny" z dnia 20 grudnia 2006 r. + przesunięcia		
1		2	3	4=3-2	5=3/2
1	Dolnośląski	2 514 502	2 703 012	188 510	107,50%
2	Kujawsko-Pomorski	1 822 322	1 957 615	135 293	107,42%
3	Lubelski	1 883 297	2 024 786	141 489	107,51%
4	Lubuski	806 304	871 412	65 108	108,07%
5	Łódzki	2 253 380	2 394 623	141 243	106,27%

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego NFZ za 2006 r.

6	Małopolski	2 865 165	3 114 297	249 132	108,70%
7	Mazowiecki	5 209 001	5 597 405	388 404	107,46%
8	Opolski	807 931	882 987	75 056	109,29%
9	Podkarpacki	1 663 078	1 791 729	128 651	107,74%
10	Podlaski	1 039 722	1 134 016	94 294	109,07%
11	Pomorski	1 801 108	1 949 079	147 971	108,22%
12	Śląski	4 275 914	4 595 688	319 774	107,48%
13	Świętokrzyski	1 068 142	1 155 832	87 690	108,21%
14	Warmińsko-Mazurski	1 190 257	1 274 581	84 324	107,08%
15	Wielkopolski	2 945 912	3 168 618	222 706	107,56%
16	Zachodniopomorski	1 470 761	1 577 958	107 197	107,29%
Razem OW NFZ		33 616 796	36 193 638	2 576 842	107,67%

W następstwie uchwały Sądu Najwyższego z dnia 30 marca 2006 r., w sprawie tzw. „ustawy 203”, w myśl której Narodowy Fundusz Zdrowia jako następca prawny kas chorych jest adresatem roszczeń jednostek służby zdrowia o rekompensatę wydatków związaną z realizacją ustawy z dnia 22 grudnia 2000 r. *o zmianie ustawy o negocjacyjnym systemie kształtowania przyrostu przeciętnych wynagrodzeń u przedsiębiorców oraz zmianie niektórych innych ustaw i ustawy o zakładach opieki zdrowotnej* (Dz. U. z 2001 r. Nr 5 poz. 45), świadczeniodawcy kierowali do Funduszu wezwania do zapłaty, bądź propozycje zawarcia ugód. Konieczność jednoczesnego sfinansowania przez Fundusz w roku 2006 zarówno skutków przywołanej powyżej uchwały Sądu Najwyższego, jak i wzrostu kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu wzrostu wynagrodzeń w jednostkach służby zdrowia stanowiła czynnik ryzyka dla bezpieczeństwa realizacji planu finansowego w 2006 roku. W celu stworzenia warunków do zachowania równowagi finansowej przez oddziały wojewódzkie Minister Finansów, w drodze zmiany rozporządzenia, rozszerzył wzór planu finansowego oddziałów wojewódzkich o pozycję: rezerwa na zobowiązania wynikające z postępowań sądowych. Ostatecznie plan w tej pozycji kosztów zwiększono o 64.203,00 tys. zł, wyznaczając go na poziomie 164.203,00 tys. zł.

W tabeli poniżej zaprezentowano porównanie planów finansowych NFZ na 2006 rok, w tym „pierwotnego” – zatwierdzonego przez Ministra Zdrowia w porozumieniu z Ministrem Finansów w dniu 20 września 2005 roku i „ostatecznego” – zatwierdzonego przez Ministra Zdrowia w porozumieniu z Ministrem Finansów w dniu 20 grudnia 2006 roku z uwzględnieniem późniejszych przesunięć będących w kompetencji Dyrektorów oddziałów wojewódzkich Funduszu oraz Prezesa NFZ.

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego NFZ za 2006 r.

Tabel nr 4: Zestawienie planów NFZ na 2006 r.: "pierwotnego" i "ostatecznego"

w tys. zł

Lp.	Wyszczególnienie	Plan NFZ na 2006 r. z dnia 20 września 2005 r.	Plan NFZ na 2006 r. z dnia 20 grudnia 2006 r. + przesunięcia	Różnica	Dynamika %
1	2	3	4	5=4-3	6=4/3
1.	Składka należna brutto w roku planowania równa przypisowi składki (1.1 + 1.2), w tym:	36 250 163	36 526 107	275 944	100,76%
1.1	od ZUS	33 639 170	33 915 114	275 944	100,82%
1.2	od KRUS	2 610 993	2 610 993	0	100,00%
2.	Planowany odpis aktualizujący składkę należną (2.1 + 2.2), w tym:	661 110	0	-661 110	-
2.1	w stosunku do ZUS	661 110	0	-661 110	-
2.2	w stosunku do KRUS	0	0	0	-
3.	Koszt poboru i ewidencjonowania składek (3.1 + 3.2), w tym:	64 582	66 268	1 686	102,61%
3.1	koszty poboru i ewidencjonowania składek przez ZUS	59 361	61 047	1 686	102,84%
3.2	koszty poboru i ewidencjonowania składek przez KRUS	5 221	5 221	0	100,00%
A.	Przychody netto z działalności (1 - 2 - 3) + A1 + A2 + A3	35 585 471	36 504 481	919 010	102,58%
A1	przychody wynikające z przepisów o koordynacji	56 000	12 308	-43 692	21,98%
A2	przychody z tytułu realizacji zadań zleconych	0	18 268	18 268	-
A3	dotacja z budżetu państwa na realizację zadania, o którym mowa w art. 97 ust.3 pkt 3 ustawy	5 000	14 066	9 066	281,32%
B.	Koszty realizacji zadań (B1 + B2 + B3)	34 800 197	36 421 906	1 621 709	104,66%
B1	Obowiązkowy odpis na rezerwę ogólną	363 401	0	-363 401	-
B2	Koszty świadczeń zdrowotnych (B2.1 + ... + B2.15), w tym:	34 436 796	36 403 638	1 966 842	105,71%
B2.1	podstawowa opieka zdrowotna, w tym:	3 754 258	4 006 782	252 524	106,73%
B2.1.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r.o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń		0	0	-
B2.2	ambulatoryjna opieka specjalistyczna, w tym	2 491 080	2 728 762	237 682	109,54%
B2.2.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r.o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń		110 348	110 348	-
B2.3	lecznictwo szpitalne, w tym:	14 304 193	15 781 774	1 477 581	110,33%
B2.3.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r.o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń		615 273	615 273	-
B2.4	opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień, w tym:	1 122 127	1 194 372	72 245	106,44%
B2.4.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r.o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń		57 857	57 857	-
B2.5	rehabilitacja lecznicza, w tym:	946 004	1 050 138	104 134	111,01%
B2.5.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r.o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń		46 206	46 206	-
B2.6	opieka długoterminowa, w tym:	556 395	591 525	35 130	106,31%
B2.6.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r.o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń		29 022	29 022	-
B2.7	leczenie stomatologiczne, w tym:	1 017 026	1 082 468	65 442	106,43%
B2.7.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r.o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń		53 795	53 795	-
B2.8	lecznictwo uzdrowiskowe, w tym:	350 381	359 583	9 202	102,63%
B2.8.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r.o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń		7 320	7 320	-
B2.9	pomoc doraźna i transport sanitarny, w tym:	965 842	1 017 511	51 669	105,35%
B2.9.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r.o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń		51 407	51 407	-
B2.10	koszty profilaktycznych programów zdrowotnych finansowanych ze środków własnych Funduszu, w tym:	111 820	147 760	35 940	132,14%
B2.10.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r.o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń		4 056	4 056	-
B2.11	świadczenia zdrowotne kontraktowane odrębnie, w tym:	920 536	978 179	57 643	106,26%
B2.11.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r.o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń		17 770	17 770	-
B2.12	zaopatrzenie w sprzęt ortopedyczny, środki pomocnicze i lecznicze środki techniczne	436 808	506 110	69 302	115,87%
B2.13	refundacja cen leków	6 640 326	6 748 674	108 348	101,63%
B2.14	koszty świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków wynikające z koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego dotyczące rzeczowych świadczeń leczniczych w UE	820 000	210 000	-610 000	25,61%
B2.15	rezerva na pokrycie kosztów świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków	0	0	0	-

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego NFZ za 2006 r.

B.3	Koszty programów polityki zdrowotnej realizowanych na zlecenie	0	18 268	18 268	-
C.	Wynik na działalności (A - B)	785 274	82 575	-702 699	10,52%
D.	Koszty administracyjne (D1 + ... + D9), w tym:	372 891	387 462	14 571	103,91%
D1	zużycie materiałów i energii	15 927	15 569	-358	97,75%
D2	usługi obce	72 840	77 753	4 913	106,74%
D3	podatki i opłaty, w tym:	3 113	3 065	-48	98,46%
D3.1	podatki stanowiące dochody własne jednostek samorządu terytorialnego, w tym:	445	432	-13	97,08%
D3.1.1	podatek od nieruchomości	386	420	34	108,81%
D3.2	opłaty stanowiące dochody własne jednostek samorządu terytorialnego	103	103	0	100,00%
D3.3	VAT	98	92	-6	93,88%
D3.4	podatek akcyzowy	0	0	0	-
D3.5	wpłaty na PFRON	2 310	2 263	-47	97,97%
D3.6	inne	157	175	18	111,46%
D4	wynagrodzenia	189 232	189 232	0	100,00%
D5	ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia, w tym:	42 404	42 757	353	100,83%
D5.1	składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych	32 510	32 087	-423	98,70%
D5.2	składki na Fundusz Pracy	4 660	4 614	-46	99,01%
D5.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	526	19	-507	3,61%
D5.4	pozostałe świadczenia	4 708	6 037	1 329	128,23%
D6	koszty funkcjonowania Rady Funduszu	200	200	0	100,00%
D7	amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zakupionych ze środków własnych Funduszu	38 373	47 393	9 020	123,51%
D8	amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie	6 038	6 438	400	106,62%
D9	pozostałe koszty administracyjne	4 764	5 055	291	106,11%
E.	Pozostałe przychody (E1 + E2), w tym:	2 200	451 436	449 236	20519,82%
E1	darowizny i zapisy otrzymane, w tym kwota umorzenia majątku otrzymanego nieodpłatnie wynikająca z rozliczeń międzyokresowych przypadająca na rok planowania	0	0	0	-
E2.	inne przychody	2 200	451 436	449 236	20519,82%
F.	Pozostałe koszty (F1 + ... + F5), w tym:	433 300	177 570	-255 730	40,98%
F1	utworzone rezerwy na spłatę pożyczki udzielonej z budżetu państwa	320 689	0	-320 689	-
F2	wydanie i utrzymanie kart ubezpieczenia (w tym części stałych i zamiennych książeczek usług medycznych oraz recept)	11 611	12 367	756	106,51%
F3	rezerwa na zobowiązania wynikające z postępowań sądowych	100 000	164 203	64 203	164,20%
F4	inne rezerwy	0	0	0	-
F5	inne koszty	1 000	1 000	0	100,00%
G.	Przychody finansowe (G1 + G2), w tym:	26 777	66 649	39 872	248,90%
G1	odsetki uzyskane z lokat	26 777	58 317	31 540	217,79%
G2	inne przychody finansowe	0	8 332	8 332	-
H.	Koszty finansowe (H1 + H2), w tym:	8 060	35 628	27 568	442,03%
H1	odsetki od pożyczki udzielonej przez budżet państwa	280	83	-197	29,64%
H2	inne koszty finansowe	7 780	35 545	27 765	456,88%
I.	Wynik brutto na całokształcie działalności (C - D + E - F + G - H)	0	0	0	-
J.	Zyski i straty nadzwyczajne (J1 - J2)	0	0	0	-
J1	zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia	0	0	0	-
J2	straty nadzwyczajne - wielkość ujemna	0	0	0	-
K.	Wynik finansowy ogółem brutto (I + J)	0	0	0	-
L.	Inne obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego (w tym CIT)	0	0	0	-
M.	Wynik finansowy ogółem netto (K - L)	0	0	0	-
N.	Przychody - ogółem	36 340 140	37 088 834	748 694	102,06%
O.	Koszty - ogółem	36 340 140	37 088 834	748 694	102,06%

1.1 Zmiana planu finansowego NFZ na 2006 rok zatwierdzona przez Ministra Zdrowia w dniu 22 marca 2006 r.

W związku ze spłatą w dniu 3 stycznia 2006 roku planowanej na 2006 r. raty pożyczki udzielonej kasom chorych z budżetu państwa w 2000 r., w wysokości 320,7 mln zł, rozwiązano rezerwę utworzoną na ten cel w planie finansowym NFZ i „uwolnione” w ten sposób środki finansowe przeznaczono na zwiększenie planowanych kosztów świadczeń zdrowotnych w oddziałach wojewódzkich Funduszu. Stosowny wniosek o zmianę planu finansowego Funduszu na 2006 r., pozytywnie zaopiniowany przez Radę Funduszu, a następnie Komisje Sejmu Rzeczypospolitej Polskiej – właściwe ds. finansów publicznych oraz zdrowia, został zatwierdzony przez Ministra Zdrowia w porozumieniu z Ministrem Finansów w dniu 22 marca 2006 r.

Tabela 5: Zmiana planu finansowego NFZ na 2006 r. zatwierdzona przez Ministra Zdrowia w dniu 22 marca 2006 r.

w tys. zł

Pozycja planu (główne agregaty podlegające zmianie)		Plan (z dnia 20 września 2005 r.)	Plan (z dnia 22 marca 2006 r.)	Zmiana	
				tys. zł	%
B2	Koszty świadczeń zdrowotnych ogółem, w tym:	34 436 796	34 757 485	320 689	0,93%
B2.1	podstawowa opieka zdrowotna	3 754 258	3 994 965	240 707	6,41%
B2.2	ambulatoryjna opieka specjalistyczna	2 491 080	2 507 740	16 660	0,67%
B2.3	lecznictwo szpitalne	14 304 193	14 361 663	57 470	0,40%
B2.4	opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	1 122 127	1 123 377	1 250	0,11%
B2.5	rehabilitacja lecznicza	946 004	947 004	1 000	0,11%
B2.6	opieka długoterminowa	556 395	558 794	2 399	0,43%
B2.7	leczenie stomatologiczne	1 017 026	1 020 279	3 253	0,32%
B2.8	lecznictwo uzdrowiskowe	350 381	350 381	-	0,00%
B2.9	pomoc doraźna i transport sanitarny	965 842	967 282	1 440	0,15%
B2.10	koszty profilaktycznych programów zdrowotnych finansowanych ze środków własnych Funduszu	111 820	113 020	1 200	1,07%
B2.11	świadczenia zdrowotne kontraktowane odrębnie	920 536	918 713	-1 823	-0,20%
B2.12	zaopatrzenie w sprzęt ortopedyczny, środki pomocnicze i lecznicze środki techniczne	436 808	439 441	2 633	0,60%
B2.13	refundacja cen leków	6 640 326	6 634 826	-5 500	-0,08%
B2.14	koszty świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków wynikające z koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego dotyczące rzeczowych świadczeń leczniczych w UE	820 000	820 000	-	0,00%
F	Pozostałe koszty	433 300	112 611	-320 689	-74,01%
N	PRZYCHODY - ogółem				
O	KOSZTY - ogółem	36 340 140	36 340 140	-	0,00%

Niniejsza zmiana planu finansowego NFZ objęła zwiększenie finansowania w oddziałach wojewódzkich kosztów świadczeń zdrowotnych o kwotę 320,7 mln zł, z czego:

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego NFZ za 2006 r.

- 227,0 mln zł przeznaczono na sfinansowanie skutków ustaleń zawartych w dniu 1 stycznia 2006 r. pomiędzy NFZ, Ministrem Zdrowia i Federacją Związku Pracodawców Ochrony Zdrowia „Porozumienie Zielonogórskie”, zgodnie z którym nakłady na podstawową opiekę zdrowotną w trakcie roku zwiększono o 240,7 mln zł;
- 93,7 mln zł przeznaczono na finansowanie świadczeń opieki zdrowotnej w pozostałych rodzajach świadczeń.

Podziału środków pomiędzy oddziały wojewódzkie dokonano zgodnie z rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 4 sierpnia 2005 r. w sprawie szczegółowego trybu i kryteriów podziału środków pomiędzy centralę i oddziały wojewódzkie NFZ z przeznaczeniem na finansowanie świadczeń opieki zdrowotnej dla ubezpieczonych (Dz. U. Nr 148 poz. 1232).

Sfinansowanie ustaleń z dnia 1 stycznia 2006 r. nastąpiło w części ze środków będących w dyspozycji oddziałów wojewódzkich w dotychczasowym planie finansowym NFZ (dyrektorzy niektórych OW na podstawie art. 124 ust. 6 i 7 ustawy dokonali przesunięć środków z pozycji refundacja cen leków) w kwocie 13,7 mln zł oraz ze środków będących przedmiotem niniejszej zmiany planu finansowego – w kwocie 227,0 mln zł. Łączny skutek finansowy zwiększenia nakładów na podstawową opiekę zdrowotną wyniósł 240,7 mln zł.

Pozostałe środki finansowe, w wysokości 93,7 mln zł, oddziały wojewódzkie przeznaczyły w szczególności na wzmocnienie finansowania:

- profilaktycznych programów zdrowotnych finansowanych ze środków własnych Funduszu, w tym programu profilaktyki raka piersi;
- ambulatoryjnej opieki specjalistycznej, w tym m.in. na sfinansowanie następujących procedur: diagnostyki CT, badań urodynamicznych, histeroskopii diagnostycznej, badań echokardiograficznych serca płodu, badań endoskopowych układu oddechowego, badań elektrokardiograficznych, elektrofizjologicznych, kolonoskopii, pH-metrii, tomografii komputerowej i innych;
- zaopatrzenia w sprzęt ortopedyczny, środki pomocnicze i lecznicze środki techniczne – w celu skrócenia kolejek oczekujących w szczególności w oddziałach łódzkim i zachodniopomorskim;
- opieki długoterminowej – w celu zwiększenia dostępności do medycyny paliatywnej;

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego NFZ za 2006 r.

- leczenia szpitalnego – w tym sfinansowania m.in. chemioterapii w oddziałach onkologicznych i hematologicznych, kardiologii, kardiologii, kardiologii, onkohematologii dziecięcej, chirurgii dziecięcej, programów terapeutycznych (lekowych), szpitalnych oddziałów ratunkowych, leczenia sepsy, leczenia wirusowego zapalenia wątroby, leczenia reumatoidalnego zapalenia stawów, leczenia stwardnienia rozsianego, brachyterapii, teleradioterapii;
- leczenia stomatologicznego – w tym sfinansowania programu ortodontycznej opieki nad dziećmi i młodzieżą z wrodzonymi wadami części twarzowej czaszki, a także zwiększenie limitów leczenia dzieci;
- świadczeń odrębnie kontraktowanych – w tym sfinansowania hemodializ, dializ otrzewnowych, endowaskularnego zaopatrzenia tętniaków, tlenoterapii w warunkach domowych;
- refundacji cen leków - ze względu na wcześniejsze zmniejszenia tej pozycji planu finansowego w niektórych oddziałach wojewódzkich związane z ustaleniami zawartymi z „Porozumieniem Zielonogórskim” w sprawie finansowania podstawowej opieki zdrowotnej.

1.2 *Zmiana planu finansowego NFZ na 2006 rok zatwierdzona przez Ministra Zdrowia w dniu 16 maja 2006 r.*

W związku z odnotowaną w okresie styczeń – luty 2006 r. wyższą niż planowana realizacją przychodów ze składek na ubezpieczenie zdrowotne (ponadplanowe przychody z tytułu składki na ubezpieczenie zdrowotne brutto, przed uwzględnieniem kosztów poboru i ewidencjonowania, wyniosły 167,1 mln zł) dokonano zwiększenia planowanych przychodów netto NFZ o 160,0 mln zł poprzez zmniejszenie planowanego odpisu aktualizującego składkę należną w stosunku do ZUS o 160,3 mln zł i związane z tym zwiększenie planowanych kosztów poboru i ewidencjonowania składek przez ZUS o 0,3 mln zł.

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego NFZ za 2006 r.

Tabela 6: Zmiana planu finansowego NFZ na 2006 roku zatwierdzona przez Ministra Zdrowia w dniu 16 maja 2006 r.

w tys. zł

Pozycja planu (główne agregaty podlegające zmianie)		Plan (z dnia 22 marca 2006r.)	Plan (z dnia 16 maja 2006r.)	Zmiana	
				tys. zł	%
2	Planowany odpis aktualizujący składkę należną	661 110	500 822	-160 288	-24,25%
3	Koszt poboru i ewidencjonowania składek	64 582	64 870	288	0,45%
A	Przychody netto z działalności	35 585 471	35 745 471	160 000	0,45%
B2	Koszty świadczeń zdrowotnych ogółem, w tym:	34 757 485	34 917 485	160 000	0,46%
B2.1	podstawowa opieka zdrowotna	3 994 965	3 994 965	-	0,00%
B2.2	ambulatoryjna opieka specjalistyczna	2 507 740	2 523 226	15 486	0,62%
B2.3	lecznictwo szpitalne	14 361 663	14 396 661	34 998	0,24%
B2.4	opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	1 123 377	1 126 039	2 662	0,24%
B2.5	rehabilitacja lecznicza	947 004	951 907	4 903	0,52%
B2.6	opieka długoterminowa	558 794	560 284	1 490	0,27%
B2.7	leczenie stomatologiczne	1 020 279	1 020 450	171	0,02%
B2.8	lecznictwo uzdrowiskowe	350 381	350 381	-	0,00%
B2.9	pomoc doraźna i transport sanitarny	967 282	967 782	500	0,05%
B2.10	koszty profilaktycznych programów zdrowotnych finansowanych ze środków własnych Funduszu	113 020	212 298	99 278	87,84%
B2.11	świadczenia zdrowotne kontraktowane odrębnie	918 713	919 713	1 000	0,11%
B2.12	zaopatrzenie w sprzęt ortopedyczny, środki pomocnicze i lecznicze środki techniczne	439 441	441 153	1 712	0,39%
B2.13	refundacja cen leków	6 634 826	6 632 626	-2 200	-0,03%
B2.14	koszty świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków wynikające z koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego dotyczące rzeczowych świadczeń leczniczych w UE	820 000	820 000	-	0,00%
N	PRZYCHODY - ogółem	36 340 140	36 340 140	-	0,00%
O	KOSZTY - ogółem				

Niniejsza zmiana planu finansowego Funduszu objęła zwiększenie finansowania w oddziałach wojewódzkich kosztów świadczeń zdrowotnych o łączną kwotę 160,0 mln zł, z czego:

- 97,2 mln zł przeznaczono na finansowanie kosztów profilaktycznych programów zdrowotnych finansowanych ze środków własnych Funduszu;
- 62,8 mln zł na finansowanie pozostałych rodzajów świadczeń opieki zdrowotnej.

Podziału środków pomiędzy oddziały wojewódzkie dokonano zgodnie z rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 4 sierpnia 2005 r. w sprawie szczegółowego trybu i kryteriów podziału środków pomiędzy centralę i oddziały wojewódzkie NFZ z przeznaczeniem na finansowanie świadczeń opieki zdrowotnej dla ubezpieczonych (Dz. U. Nr 148 poz. 1232).

1.3 Zmiana planu finansowego NFZ na 2006 rok zatwierdzona przez Ministra Zdrowia w dniu 22 czerwca 2006 r.

W związku z odnotowanymi w okresie styczeń – marzec 2006 r. ponadplanowymi przychodami z tytułu składki na ubezpieczenie zdrowotne brutto w wysokości 354,1 mln zł (w tym 70,3 mln zł stanowiły przychody ze składek z lat ubiegłych) w przedmiotowej zmianie planu dokonano zwiększenia planu finansowego Funduszu w następujących pozycjach:

- inne przychody o kwotę 70,0 mln zł;
- planowane przychody netto ze składek za rok bieżący o 106,8 mln zł poprzez zmniejszenie planowanego odpisu aktualizującego składkę należną w stosunku do ZUS o 107,0 mln zł i związane z tym zwiększenie planu kosztów poboru i ewidencjonowania składek przez ZUS o 0,2 mln zł;
- obowiązkowy odpis na rezerwę ogólną o 0,7 mln zł;
- koszty świadczeń zdrowotnych o 170,0 mln zł. Dodatkowe środki przeznaczono w szczególności na poprawę dostępności do świadczeń opieki zdrowotnej wykonywanych w poradniach specjalistycznych oraz w ramach rehabilitacji leczniczej i zaopatrzenia w sprzęt ortopedyczny i lecznicze środki techniczne.

Tabela 7: Zmiana planu finansowego NFZ na 2006 roku zatwierdzona przez Ministra Zdrowia w dniu 22 czerwca 2006 r.

w tys. zł

Pozycja planu (główne agregaty podlegające zmianie)		Plan (z dnia 16 maja 2006 r.)	Plan (z dnia 22 czerwca 2006 r.)	Zmiana	
				tys. zł	%
2	Planowany odpis aktualizujący składkę należną	500 822	393 876	-106 946	-21,35%
3	Koszt poboru i ewidencjonowania składek	64 870	65 061	191	0,29%
A	Przychody netto z działalności	35 745 471	35 852 226	106 755	0,30%
B1	Obowiązkowy odpis na rezerwę ogólna	363 401	364 101	700	0,19%
B2	Koszty świadczeń zdrowotnych ogółem, w tym:	34 917 485	35 087 485	170 000	0,49%
B2.1	podstawowa opieka zdrowotna	3 994 965	3 994 965	-	0,00%
B2.2	ambulatoryjna opieka specjalistyczna	2 523 226	2 557 804	34 578	1,37%
B2.3	lecznictwo szpitalne	14 396 661	14 483 335	86 674	0,60%
B2.4	opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	1 126 039	1 133 526	7 487	0,66%
B2.5	rehabilitacja lecznicza	951 907	964 789	12 882	1,35%
B2.6	opieka długoterminowa	560 284	561 923	1 639	0,29%
B2.7	leczenie stomatologiczne	1 020 450	1 022 826	2 376	0,23%
B2.8	lecznictwo uzdrowiskowe	350 381	350 381	-	0,00%
B2.9	pomoc doraźna i transport sanitarny	967 782	966 285	-1 497	-0,15%
B2.10	koszty profilaktycznych programów zdrowotnych finansowanych ze środków własnych Funduszu	212 298	212 298	-	0,00%
B2.11	świadczenia zdrowotne kontraktowane odrębnie	919 713	924 978	5 265	0,57%

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego NFZ za 2006 r.

B2.12	zaopatrzenie w sprzęt ortopedyczny, środki pomocnicze i lecznicze środki techniczne	441 153	448 749	7 596	1,72%
B2.13	refundacja cen leków	6 632 626	6 645 626	13 000	0,20%
B2.14	koszty świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków wynikające z koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego dotyczące rzeczowych świadczeń leczniczych w UE	820 000	820 000	-	0,00%
C	Wynik na działalności	464 585	400 640	-63 945	-13,76%
D	Koszty administracyjne	372 891	378 946	6 055	1,62%
D1	zużycie materiałów i energii	15 927	16 266	339	2,13%
D2	usługi obce	72 840	78 381	5 541	7,61%
E	Pozostałe przychody	2 200	72 200	70 000	3181,82%
E2	inne przychody	2 200	72 200	70 000	3181,82%
N	PRZYCHODY - ogółem	36 340 140	36 410 140	70 000	0,19%
O	KOSZTY - ogółem				

Podziału środków finansowych między poszczególne oddziały wojewódzkie Funduszu dokonano stosownie do zapisów rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 4 sierpnia 2005 r. w sprawie szczegółowego trybu i kryteriów podziału środków pomiędzy centralę i oddziały wojewódzkie Narodowego Funduszu Zdrowia z przeznaczeniem na finansowanie świadczeń opieki zdrowotnej dla ubezpieczonych (Dz. U. Nr 148 poz. 1232).

Niniejsza zmiana objęła także:

- zwiększenie planu kosztów administracyjnych Centrali NFZ o 6,1 mln zł, w tym w pozycjach:
 - zużycie materiałów i energii o kwotę 0,5 mln zł;
 - usługi obce o kwotę 5,6 mln zł;
- przesunięcie środków w wysokości 3,7 mln zł z planu kosztów administracyjnych Centrali (z pozycji wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia) do planu oddziałów wojewódzkich na zwiększenie etatyzacji pionów kontrolnych (ok.60 etatów), z tego:
 - 2,7 mln zł przeznaczono na zwiększenie pozycji wynagrodzenia;
 - 0,6 mln zł przeznaczono na zwiększenie pozycji ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia.

1.4 *Zmiana planu finansowego NFZ na 2006 rok zatwierdzona przez Ministra Zdrowia w dniu 31 lipca 2006 r.*

Mając na uwadze konieczność sfinansowania skutków realizacji art. 3 ust. 1 pkt. 1 ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych, świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń (Dz. U. Nr 149 poz. 1076), w zmianie planu finansowego z dnia 31 lipca

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego NFZ za 2006 r.

2006 r. dokonano zwiększenia planu kosztów świadczeń zdrowotnych w oddziałach wojewódzkich o 871,9 mln zł.

Głównym źródłem finansowania niniejszej zmiany były: pozostała do rozdysponowania w kwocie 257,7 mln zł ponadplanowa nadwyżka przychodów ze składek uzyskana przez Fundusz w okresie styczeń- maj 2006 r., a także część planowanych środków z pozycji B2.14 koszty świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków wynikające z koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego dotyczące świadczeń leczniczych w UE w wysokości 610,0 mln zł, które nie zostaną w 2006 r. wykorzystane na ten cel.

W niniejszej zmianie planu uwzględniono także:

- zwiększenie pozycji innych przychodów finansowych Funduszu o 7,3 mln zł;
- zwiększenie pozycji pozostałe koszty o 1,1 mln zł w dwóch oddziałach wojewódzkich Funduszu: Kujawsko- Pomorskim i Wielkopolskim, które po dokonaniu szacunku przewidywanych do końca 2006 r. wysokości kosztów wskazały na konieczność zwiększenia tej pozycji planu finansowego;
- środki w wysokości 18,3 mln zł zarówno po stronie kosztów, jak i przychodów, na realizację zadań zleconych Funduszowi przez Ministra Zdrowia. Zgodnie z zapisami umów zawartych w dniu 8 czerwca 2006 r. pomiędzy Ministerstwem Zdrowia, a NFZ niniejsze środki były w szczególności przeznaczone na przygotowanie i wysyłkę zaproszeń na badania cytologiczne i mammograficzne dla wskazanej grupy kobiet w ramach zatwierdzonych przez Ministra Zdrowia programów zdrowotnych realizowanych przez NFZ, w tym: populacyjnego programu profilaktyki i wczesnego wykrywania raka szyjki macicy oraz populacyjnego programu wczesnego wykrywania raka piersi, stanowiących jedno z zadań „Narodowego programu zwalczania chorób nowotworowych”;
- zmiany w wysokości odpisu aktualizującego składkę należną o 257,7 mln zł oraz kosztów poboru i ewidencjonowania składek o 0,5 mln zł;
- zwiększenie pozycji koszty finansowe o kwotę 1,6 mln zł.

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego NFZ za 2006 r.

Tabela 8: Zmiana planu finansowego NFZ na 2006 roku zatwierdzona przez Ministra Zdrowia w dniu 31 lipca 2006 r.

w tys. zł

Pozycja planu (główne agregaty podlegające zmianie)		Plan (z dnia 22 czerwca 2006 r.)	Plan (z dnia 31 lipca 2006 r.)	Zmiana	
				tys. zł	%
2.	Planowany odpis aktualizujący składkę należną	393 876	136 164	-257 712	-65,43%
3.	Koszt poboru i ewidencjonowania składek	65 061	65 525	464	0,71%
A.	Przychody netto z działalności	35 852 226	36 127 742	275 516	0,77%
A2	przychody z tytułu realizacji zadań zleconych	0	18 268	18 268	100,00%
B2	Koszty świadczeń zdrowotnych ogółem, w tym:	35 087 485	35 349 391	261 906	0,75%
B2.1	podstawowa opieka zdrowotna	3 994 965	3 979 765	-15 200	-0,38%
B2.2	ambulatoryjna opieka specjalistyczna	2 557 804	2 651 695	93 891	3,67%
B2.3	lecznictwo szpitalne	14 483 335	15 046 760	563 425	3,89%
B2.4	opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	1 133 526	1 183 691	50 165	4,43%
B2.5	rehabilitacja lecznicza	964 789	1 004 619	39 830	4,13%
B2.6	opieka długoterminowa	561 923	586 485	24 562	4,37%
B2.7	leczenie stomatologiczne	1 022 826	1 068 994	46 168	4,51%
B2.8	lecznictwo uzdrowiskowe	350 381	356 990	6 609	1,89%
B2.9	pomoc doraźna i transport sanitarny	966 285	1 011 721	45 436	4,70%
B2.10	koszty profilaktycznych programów zdrowotnych finansowanych ze środków własnych Funduszu	212 298	214 026	1 728	0,81%
B2.11	świadczenia zdrowotne kontraktowane odrębnie	924 978	940 270	15 292	1,65%
B2.12	zaopatrzenie w sprzęt ortopedyczny, środki pomocnicze i lecznicze środki techniczne	448 749	448 749	-	0,00%
B2.13	refundacja cen leków	6 645 626	6 645 626	-	0,00%
B2.14	koszty świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków wynikające z koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego dotyczące rzeczowych świadczeń leczniczych w UE	820 000	210 000	-610 000	-74,39%
B3	Koszty programów polityki zdrowotnej realizowanych na zlecenie MZ	0	18 268	18 268	100,00%
C	Wynik na działalności	400 640	395 982	-4 658	-1,16%
F	Pozostałe koszty	112 611	113 701	1 090	0,97%
G	Przychody finansowe	26 777	34 121	7 344	27,43%
H	Koszty finansowe	8 060	9 656	1 596	19,80%
N	PRZYCHODY - ogółem	36 410 140	36 435 752	25 612	0,07%
O	KOSZTY - ogółem				

1.5 Zmiana planu finansowego NFZ na 2006 rok przyjęta Zarządzeniem Prezesa NFZ Nr 66/2006 z dnia 5 września 2006 r.

Niniejsza zmiana planu finansowego nastąpiła w związku z uruchomieniem rezerwy ogólnej przez Prezesa NFZ, w kwocie 364,1 mln zł, po uzyskaniu pozytywnych opinii Ministra Finansów oraz Ministra Zdrowia, z przeznaczeniem na zwiększenie planu kosztów świadczeń zdrowotnych w oddziałach wojewódzkich Funduszu w 2006 roku. Rozdysponowanie pomiędzy oddziały wojewódzkie Funduszu środków finansowych pochodzących z uruchomienia rezerwy ogólnej przedstawiono w tabeli poniżej:

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego NFZ za 2006 r.

Tabela 9: Rozdysponowanie środków z rezerwy ogólnej pomiędzy oddziały wojewódzkie Funduszu.

w tys. zł.

Oddziały Wojewódzkie	Zwiększenie planu kosztów świadczeń zdrowotnych w OW NFZ
Dolnośląski	27 338,00
Kujawsko-Pomorski	19 836,00
Lubelski	20 554,00
Lubuski	8 632,00
Łódzki	24 596,00
Małopolski	31 185,00
Mazowiecki	56 556,00
Opolski	8 786,00
Podkarpacki	17 373,00
Podlaski	11 332,00
Pomorski	19 560,00
Śląski	46 407,00
Świętokrzyski	11 590,00
Warmińsko-Mazurski	12 209,00
Wielkopolski	32 124,00
Zachodniopomorski	16 023,00
Razem OW	364 101,00

Decyzję w sprawie uruchomienia środków z rezerwy ogólnej i przeznaczenia ich na zwiększenie finansowania świadczeń opieki zdrowotnej w oddziałach wojewódzkich Funduszu, Prezes NFZ podjął w oparciu o analizę prognozy wykonania 2006 roku, która nie potwierdziła możliwości pojawienia się zagrożenia zbilansowania realizacji planu finansowego NFZ w roku 2006.

Podziału ww. środków pomiędzy oddziały wojewódzkie Funduszu dokonano zgodnie z rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 4 sierpnia 2005 r. w sprawie szczegółowego trybu i kryteriów podziału środków pomiędzy centralę i oddziały wojewódzkie Narodowego Funduszu Zdrowia z przeznaczeniem na finansowanie świadczeń opieki zdrowotnej dla ubezpieczonych (Dz. U. Nr 148 poz. 1232).

Tabela 10: Zmiana planu finansowego NFZ w 2006 roku przyjęta Zarządzeniem Prezesa NFZ Nr 66/2006 z dnia 5 września 2006 r.

w tys. zł

Pozycja planu (główne agregaty podlegające zmianie)		Plan (z dnia 31 lipca 2006r.)	Plan (z dnia 5 września 2006r.)	Zmiana	
				tys. zł	%
B1	Obowiązkowy odpis na rezerwę ogólna	364 101	0	-364 101	-100,00%
B2	Koszty świadczeń zdrowotnych ogółem, w tym:	35 349 391	35 713 492	364 101	1,03%
B2.1	podstawowa opieka zdrowotna	3 979 765	3 971 265	-8 500	-0,21%
B2.2	ambulatoryjna opieka specjalistyczna	2 651 695	2 696 769	45 074	1,70%
B2.3	lecnictwo szpitalne	15 046 760	15 278 563	231 803	1,54%
B2.4	opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	1 183 691	1 190 923	7 232	0,61%

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego NFZ za 2006 r.

B2.5	rehabilitacja lecznicza	1 004 619	1 021 698	17 079	1,70%
B2.6	opieka długoterminowa	586 485	594 375	7 890	1,35%
B2.7	leczenie stomatologiczne	1 068 994	1 085 469	16 475	1,54%
B2.8	lecznictwo uzdrowiskowe	356 990	358 488	1 498	0,42%
B2.9	pomoc doraźna i transport sanitarny	1 011 721	1 022 265	10 544	1,04%
B2.10	koszty profilaktycznych programów zdrowotnych finansowanych ze środków własnych Funduszu	214 026	193 332	-20 694	-9,67%
B2.11	świadczenia zdrowotne kontraktowane odrębnie	940 270	954 109	13 839	1,47%
B2.12	zaopatrzenie w sprzęt ortopedyczny, środki pomocnicze i lecznicze środki techniczne	448 749	454 444	5 695	1,27%
B2.13	refundacja cen leków	6 645 626	6 681 792	36 166	0,54%
B2.14	koszty świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków wynikające z koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego dotyczące rzeczowych świadczeń leczniczych w UE	210 000	210 000	-	0,00%
B3	Koszty programów polityki zdrowotnej realizowanych na zlecenie MZ	18 268	18 268	-	0,00%
N	PRZYCHODY - ogółem	36 435 752	36 435 752	-	0,00%
O	KOSZTY - ogółem				

1.6 Zmiana planu finansowego NFZ na 2006 rok zatwierdzona przez Ministra Zdrowia w dniu 23 września 2006 r.

Przedmiotem niniejszej zmiany planu finansowego NFZ na 2006 rok było:

- uwzględnienie rozdysponowania zysku NFZ za 2005 rok;
- uwzględnienie orzeczenia Urzędu Kontroli Skarbowej z dnia 30 maja 2006 r.;
- zwiększenie przychodów ze składek na ubezpieczenie zdrowotne z przeznaczeniem na finansowanie świadczeń opieki zdrowotnej;
- przesunięcie środków w ramach kosztów administracyjnych pomiędzy Centralą, a oddziałami wojewódzkimi NFZ w zakresie wynagrodzeń oraz ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń.

Osiągnięty przez NFZ za 2005 rok wynik finansowy, w wysokości 723,6 mln zł, po uzyskaniu pozytywnej opinii Ministra Finansów w zakresie jego podziału, rozdysponowano w sposób następujący:

- 407,6 mln zł przeznaczono na pokrycie strat z lat ubiegłych;
- 148,3 mln zł przeznaczono na finansowanie świadczeń zdrowotnych przez oddziały wojewódzkie, które w 2005 r. osiągnęły nadwyżkę przychodów nad kosztami w wyniku w realizacji planu finansowego;

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego NFZ za 2006 r.

- 113,1 mln zł przeznaczono na finansowanie świadczeń opieki zdrowotnej w podziale wynikającym z rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 4 sierpnia 2005 r.;
- 54,6 mln zł przeznaczono na zakup środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

W związku z przeznaczeniem części wyniku finansowego za 2005 rok na zwiększenie finansowania świadczeń opieki zdrowotnej w roku 2006 w oddziałach wojewódzkich, dokonano zmiany planu finansowego Funduszu na 2006 rok uwzględniającej zwiększenie następujących pozycji planu NFZ:

- inne przychody o 261,4 mln zł;
- koszty świadczeń zdrowotnych o 261,4 mln zł.

Wartość środków rozdysponowanych między poszczególne oddziały wojewódzkie NFZ zaprezentowano w tabeli poniżej:

Tabela 11: Rozdysponowanie części zysku NFZ za 2005 rok pomiędzy poszczególne oddziały wojewódzkie Funduszu, z przeznaczeniem na zwiększenie planu kosztów świadczeń zdrowotnych.

w tys. zł

Oddziały Wojewódzkie	Z rozdysponowania 148.274 tys. zł	Z rozdysponowania 113.111 tys. zł	Łącznie
Dolnośląski	3 735	8 493	12 228
Kujawsko-Pomorski	1 227	6 162	7 389
Lubelski	2 561	6 385	8 946
Lubuski	6 776	2 681	9 457
Łódzki	0	7 641	7 641
Małopolski	38 347	9 688	48 035
Mazowiecki	6 140	17 570	23 710
Opolski	15 674	2 729	18 403
Podkarpacki	11 224	5 397	16 621
Podlaski	17 701	3 520	21 221
Pomorski	15 765	6 076	21 841
Śląski	8 395	14 417	22 812
Świętokrzyski	13 349	3 601	16 950
Warmińsko-Mazurski	1 803	3 793	5 596
Wielkopolski	5 577	9 980	15 557
Zachodniopomorski	0	4 978	4 978
Razem OW	148 274	113 111	261 385

W związku z koniecznością uwzględnienia orzeczenia Urzędu Kontroli Skarbowej z dnia 30 maja 2006 r., w przedmiotowej zmianie planu finansowego Funduszu dokonano przekwalifikowania części kosztów wynikających z umów o świadczenie usług konserwacji

Systemu Informatycznego Wspomagania Działalności NFZ. Zwiększono plan Funduszu w pozycjach:

- inne przychody o 10,6 mln zł;
- amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zakupionych ze środków własnych Funduszu o 7,6 mln zł.

Ponadto, w celu zrównoważenia planowanych kosztów z przychodami, kwotę w wysokości 3,0 mln zł przeznaczono na:

- finansowanie świadczeń opieki zdrowotnej przez oddziały wojewódzkie Funduszu w wysokości 1,9 mln zł, w podziale wynikającym z rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 4 sierpnia 2005 r.;
- zwiększenie kosztów amortyzacji wynikające z realizacji rzeczowego planu wydatków inwestycyjnych w kwocie 1,1 mln zł w: Kujawsko-Pomorskim OW (o 0,5 mln zł), Lubuskim OW (o 0,2 mln zł) oraz Łódzkim OW (o 0,4 mln zł).

W okresie styczeń - lipiec 2006 r. ponadplanowe przychody z tytułu składki na ubezpieczenie zdrowotne brutto (składka za rok bieżący i lata ubiegłe), przed uwzględnieniem kosztów poboru i ewidencjonowania składki, wyniosły 786,0 mln zł. Z powyższej kwoty w dotychczasowych zmianach planu finansowego na 2006 r., zatwierdzonych przez Ministra Zdrowia w porozumieniu z Ministrem Finansów, wykorzystano 595,0 mln zł, pozostałą nadwyżkę w wysokości 191,0 mln zł, po uwzględnieniu zwiększenia kosztów poboru i ewidencjonowania składek o 0,3 mln zł przeznaczono na finansowanie świadczeń opieki zdrowotnej przez oddziały wojewódzkie, w podziale wynikającym z rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 4 sierpnia 2005 r.

Zgodnie z § 66 Zakładowego Układu Zbiorowego Pracy Pracowników NFZ pracownikom Funduszu od dnia 1 stycznia 2006 r. przysługuje dodatek z tytułu wysługi lat. W planach finansowych oddziałów wojewódzkich Funduszu uwzględniono środki w wysokości 4,3 mln zł na sfinansowanie dodatków stażowych w okresie styczeń – lipiec 2006 r. W Centrali NFZ oprócz środków niezbędnych na wypłatę dodatków stażowych w okresie styczeń – lipiec 2006 r., w wysokości 0,2 mln zł, ujęto środki w wysokości 1,4 mln zł na pokrycie zobowiązań z tego tytułu w całym Funduszu w kolejnych miesiącach roku. Łączne koszty NFZ z tytułu wypłaty dodatków stażowych oszacowano na 6,0 mln zł. W związku z powyższym zaplanowane środki w Centrali na sfinansowanie dodatków stażowych w NFZ w okresie sierpień- grudzień 2006 r. w wysokości 1,4 mln zł

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego NFZ za 2006 r.

rozdysponowano pomiędzy jednostki organizacyjne NFZ zgodnie ze strukturą funduszu wynagrodzeń NFZ.

Tabela 12: Zmiana planu finansowego NFZ w 2006 roku zatwierdzona przez Ministra Zdrowia w dniu 23 września 2006 r.

w tys. zł

Pozycja planu (główne agregaty podlegające zmianie)		Plan (z dnia 5 września 2006 r.)	Plan (z dnia 23 września 2006 r.)	Zmiana	
				tys. zł	%
1.	Składka należna brutto w roku planowania równa przypisowi składki	36 250 163	36 304 999	54 836	0,15%
2.	Planowany odpis aktualizujący składkę należną	136 164	0	-136 164	-100,00%
3.	Koszt poboru i ewidencjonowania składek	65 525	65 870	345	0,53%
A.	Przychody netto z działalności	36 127 742	36 318 397	190 655	0,53%
B2	Koszty świadczeń zdrowotnych ogółem, w tym:	35 713 492	36 167 427	453 935	1,27%
B2.1	podstawowa opieka zdrowotna	3 971 265	3 971 265	-	0,00%
B2.2	ambulatoryjna opieka specjalistyczna	2 696 769	2 745 635	48 866	1,81%
B2.3	lecznictwo szpitalne	15 278 563	15 553 398	274 835	1,80%
B2.4	opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	1 190 923	1 197 572	6 649	0,56%
B2.5	rehabilitacja lecznicza	1 021 698	1 051 040	29 342	2,87%
B2.6	opieka długoterminowa	594 375	599 201	4 826	0,81%
B2.7	leczenie stomatologiczne	1 085 469	1 095 491	10 022	0,92%
B2.8	lecznictwo uzdrowiskowe	358 488	359 143	655	0,18%
B2.9	pomoc doraźna i transport sanitarny	1 022 265	1 023 510	1 245	0,12%
B2.10	koszty profilaktycznych programów zdrowotnych finansowanych ze środków własnych Funduszu	193 332	193 738	406	0,21%
B2.11	świadczenia zdrowotne kontraktowane odrębnie	954 109	968 219	14 110	1,48%
B2.12	zaopatrzenie w sprzęt ortopedyczny, środki pomocnicze i lecznicze środki techniczne	454 444	473 474	19 030	4,19%
B2.13	refundacja cen leków	6 681 792	6 725 741	43 949	0,66%
B2.14	koszty świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków wynikające z koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego dotyczące rzeczowych świadczeń leczniczych w UE	210 000	210 000	-	0,00%
B3	Koszty programów polityki zdrowotnej realizowanych na zlecenie MZ	18 268	18 268	-	0,00%
C	Wynik na działalności	395 982	132 702	-263 280	-66,49%
D	Koszty administracyjne	378 946	387 618	8 672	2,29%
D1	zużycie materiałów i energii	15 567	15 560	-7	-0,04%
D2	usługi obce	78 860	78 592	-268	-0,34%
D3	podatki i opłaty	3 123	3 048	-75	-2,40%
D4	wynagrodzenia	189 232	189 232	-	0,00%
D5	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	42 528	42 828	300	0,71%
D6	koszty funkcjonowania Rady Funduszu	200	200	-	0,00%
D7	amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zakupionych ze środków własnych Funduszu	38 295	46 813	8 518	22,24%
D8	amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie	6 183	6 337	154	2,49%
D9	pozostałe koszty administracyjne	4 958	5 008	50	1,01%
E	Pozostałe przychody	72 200	344 152	271 952	376,66%
N	PRZYCHODY - ogółem	36 435 752	36 762 540	326 788	0,90%
O	KOSZTY - ogółem				

1.7 Zmiana planu finansowego NFZ na 2006 rok zatwierdzona przez Ministra Zdrowia w dniu 15 grudnia 2006 r.

Przedmiotem niniejszej zmiany planu finansowego NFZ, było:

- wdrożenie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 16 października 2006 r. (Dz. U. Nr 192 poz. 1418) zmieniającego rozporządzenie z dnia 31 maja 2005 r. w sprawie szczegółowych zasad prowadzenia gospodarki finansowej Narodowego Funduszu Zdrowia (Dz. U. Nr 104 poz. 875 z późn. zm.);
- urealnienie wartości planowanych przychodów wynikających z przepisów o koordynacji;
- zwiększenie planowanych przychodów z dotacji z budżetu państwa na realizację zadania, o którym mowa w art. 97 ust. 3 pkt. 3 ustawy;
- zwiększenie planowanych pozostałych przychodów;
- zwiększenie planowanej nadwyżki z działalności finansowej.

Z dniem 24 października 2006 r. weszło w życie rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 16 października 2006 r. (Dz. U. Nr 192 poz. 1418) zmieniające rozporządzenie z dnia 31 maja 2005 r. w sprawie szczegółowych zasad prowadzenia gospodarki finansowej Narodowego Funduszu Zdrowia (Dz. U. Nr 104 poz. 875 z późn. zm.). Nowelizacja rozporządzenia objęła w szczególności zmianę załączników, w zakresie:

- wyszczególnienia w ramach pozycji planowanych kosztów świadczeń opieki zdrowotnej o lp. od B2.1 do B2.11 subpozycji stanowiących koszty ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń (Dz. U. Nr 149 poz. 1076);
- rozszerzenia wzorów dotyczących centrali i oddziałów wojewódzkich Funduszu o pozycję rezerwa na zobowiązania wynikające z postępowań sądowych.

W związku ze zmianą rozporządzenia Ministra Finansów, począwszy od października 2006 r., dyrektorzy oddziałów wojewódzkich Funduszu wydzielili w poszczególnych rodzajach planowanych kosztów świadczeń opieki zdrowotnej wartość środków przeznaczonych na sfinansowanie wzrostu kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu podwyżek płac w służbie zdrowia, zgodnie z ustawą z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń (Dz. U. Nr 149 poz. 1076).

Jednocześnie w celu stworzenia warunków do zachowania równowagi finansowej przez oddziały wojewódzkie Funduszu w obliczu prognozowanego istotnego wzrostu zobowiązań

związanych z uchwałą Sądu Najwyższego z dnia 30 marca 2006 r. w sprawie tzw. „ustawy 203” w ww. rozporządzeniu Ministra Finansów uwzględniono wnioskowaną przez NFZ zmianę, w zakresie rozszerzenia planów finansowych oddziałów wojewódzkich Funduszu o pozycję: rezerwa na zobowiązania wynikające z postępowań sądowych.

W związku z niepełną realizacją planu w okresie 9 m-cy 2006 r. w zakresie przychodów wynikających z przepisów o koordynacji (tj. na poziomie 14,01% planu) w przedmiotowej zmianie planu finansowego Funduszu dokonano obniżenia planu przychodów z tego tytułu do poziomu 12,3 mln zł.

W niniejszej zmianie planu finansowego dokonano także urealnienia planowanych przychodów z tytułu realizacji przez NFZ zadania, o którym mowa w art. 97 ust. 3 pkt. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. (Dz. U. Nr 210 poz. 2135 z późn. zm.) w zakresie finansowania świadczeń zdrowotnych udzielonych świadczeniobiorcom innym niż ubezpieczeni spełniającym kryterium dochodowe, o którym mowa w art. 8 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. *o pomocy społecznej*, co do których nie stwierdzono okoliczności o których mowa w art. 12 tej ustawy. Kwotę dotacji przekazywanej NFZ z budżetu państwa na ten cel, stanowiącą refundację poniesionych przez Fundusz kosztów zwiększono o 9,1 mln zł, tj. do poziomu 14,1 mln zł.

Na podstawie przekazywanej przez ZUS cyklicznie, miesiąc po zakończeniu każdego kwartału, informacji o wysokości środków uzyskanych w wyniku egzekucji zaległych składek na ubezpieczenie zdrowotne za lata 1999-2005 w planie finansowym Funduszu dokonano zwiększenia przychodów ze składek z lat ubiegłych o pozostałe ponadplanowe przychody, w wysokości 59,4 mln zł. W wyniku dokonanych zmian planu finansowego Funduszu, pozycja inne przychody osiągnęła poziom 403,5 mln zł, z czego 129,4 mln zł stanowiły przychody ze składek z lat ubiegłych.

Z uwagi na fakt, iż w okresie styczeń - wrzesień 2006 r. przychody finansowe Funduszu zrealizowane zostały na poziomie wyższym niż kwota zapisana w planie finansowym, w przedmiotowej zmianie planu finansowego zwiększono tę pozycję planu o 32,5 mln zł, tj. do wysokości 66,6 mln zł, poprzez wzrost:

- planowanych odsetek uzyskanych z lokat o 31,5 mln zł;
- planowanych innych przychodów finansowych o 1,0 mln zł, wyznaczając je na poziomie 8,3 mln zł.

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego NFZ za 2006 r.

Ponadto w niniejszej zmianie planu finansowego:

- koszty finansowe Funduszu zwiększono o 26,0 mln zł, tj. do poziomu 35,6 mln zł,
- skorygowano wartość zobowiązania Funduszu z tytułu spłaty odsetek od pożyczki udzielonej kasom chorych, wyznaczając plan w tej pozycji kosztów na poziomie 0,08 mln zł.

Tabela 13: Zmiana planu finansowego NFZ w 2006 roku zatwierdzona przez Ministra Zdrowia w dniu 15 grudnia 2006 r.

w tys. zł

Pozycja planu (główne agregaty podlegające zmianie)		Plan (z dnia 23 września 2006 r.)	Plan (z dnia 15 grudnia 2006 r.)	Zmiana	
				tys. zł	%
A.	Przychody netto z działalności	36 318 397	36 283 771	-34 626	-0,10%
A1	przychody wynikające z przepisów o koordynacji	56 000	12 308	-43 692	-78,02%
A3	dotacje z budżetu państwa na realizację zadania, o którym mowa w art. 97 ust. 3 pkt. 3 ustawy	5 000	14 066	9 066	181,32%
B2	Koszty świadczeń zdrowotnych ogółem	36 167 427	36 167 427	-	0,00%
C	Wynik na działalności	132 702	98 076	-34 626	-26,09%
D	Koszty administracyjne	387 618	387 618	-	0,00%
E2	inne przychody	344 152	403 544	59 392	17,26%
F3	rezerwa na zobowiązania wynikające z postępowań sądowych	100 000	131 322	31 322	31,32%
G1	odsetki uzyskane z lokat	26 777	58 317	31 540	117,79%
G2	inne przychody finansowe	7 344	8 332	988	13,45%
H1	odsetki od pożyczki udzielonej przez budżet państwa	280	83	-197	-70,36%
H2	inne koszty finansowe	9 376	35 545	26 169	279,11%
N	PRZYCHODY - ogółem	36 762 540	36 819 834	57 294	0,16%
O	KOSZTY - ogółem				

1.8 Zmiana planu finansowego NFZ na 2006 rok zatwierdzona przez Ministra Zdrowia w dniu 20 grudnia 2006 r.

Przedmiotem niniejszej zmiany planu finansowego NFZ na 2006 r. było zwiększenie:

- planowanych przychodów ze składek na ubezpieczenie zdrowotne;
- kosztów poboru i ewidencjonowania składek;
- planowanych kosztów świadczeń opieki zdrowotnej.

Tabela 14: Zmiana planu finansowego NFZ w 2006 roku zatwierdzona przez Ministra Zdrowia w dniu 20 grudnia 2006 r.

w tys. zł

Pozycja planu (główne agregaty podlegające zmianie)		Plan (z dnia 15 grudnia 2006 r.)	Plan (z dnia 20 grudnia 2006 r.)	Zmiana	
				tys. zł	%
1.	Składka należna brutto w roku planowania równa przypisowi składki	36 304 999	36 526 107	221 108	0,61%
3.	Koszt poboru i ewidencjonowania składek	65 870	66 268	398	0,60%
A.	Przychody netto z działalności	36 283 771	36 504 481	220 710	0,61%

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego NFZ za 2006 r.

B2	Koszty świadczeń zdrowotnych ogółem, w tym:	36 167 427	36 436 029	268 602	0,74%
B2.1	podstawowa opieka zdrowotna	4 008 949	4 008 949	-	0,00%
B2.2	ambulatoryjna opieka specjalistyczna	2 740 689	2 750 585	9 896	0,36%
B2.3	lecnictwo szpitalne	15 556 718	15 737 763	181 045	1,16%
B2.4	opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	1 195 847	1 198 307	2 460	0,21%
B2.5	rehabilitacja lecznicza	1 046 611	1 058 485	11 874	1,13%
B2.6	opieka długoterminowa	596 372	596 112	-260	-0,04%
B2.7	leczenie stomatologiczne	1 089 874	1 088 794	-1 080	-0,10%
B2.8	lecnictwo uzdrowiskowe	359 099	359 429	330	0,09%
B2.9	pomoc doraźna i transport sanitarny	1 019 583	1 018 731	-852	-0,08%
B2.10	koszty profilaktycznych programów zdrowotnych finansowanych ze środków własnych Funduszu	168 830	168 160	-670	-0,40%
B2.11	świadczenia zdrowotne kontraktowane odrębnie	967 306	983 866	16 560	1,71%
B2.12	zaopatrzenie w sprzęt ortopedyczny, środki pomocnicze i lecznicze środki techniczne	484 908	500 719	15 811	3,26%
B2.13	refundacja cen leków	6 722 641	6 756 129	33 488	0,50%
B2.14	koszty świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków wynikające z koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego dotyczące rzeczowych świadczeń leczniczych w UE	210 000	210 000	-	0,00%
E2	inne przychody	403 544	451 436	47 892	11,87%
N	PRZYCHODY - ogółem	36 819 834	37 088 834	269 000	0,73%
O	KOSZTY - ogółem				

Odnotowane w październiku ponadplanowe przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne w wysokości 143,0 mln zł wskazały, że realizacja przychodów w roku 2006 przebiega na ustabilizowanym poziomie powyżej planu oraz potwierdziły tezę o braku zagrożenia dla realizacji planu przychodów ze składek w roku bieżącym. W związku z tym w przedmiotowej zmianie planu finansowego dokonano zwiększenia planowanych przychodów ze składek na ubezpieczenie zdrowotne o 269,0 mln zł, w tym ze składek z roku bieżącego o 221,1 mln zł oraz składek za lata ubiegłe o 47,9 mln zł. Ponadto plan kosztów poboru i ewidencjonowania składek zwiększono o 0,4 mln zł.

Środki pochodzące ze zwiększenia planowanych przychodów ze składek umożliwiły zwiększenie nakładów na świadczenia opieki zdrowotnej w oddziałach wojewódzkich Funduszu o 268,6 mln zł.

Podziału środków pomiędzy poszczególne oddziały wojewódzkie NFZ dokonano zgodnie z rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 4 sierpnia 2005 r. w sprawie szczegółowego trybu i kryteriów podziału środków pomiędzy centralę i oddziały wojewódzkie Narodowego Funduszu Zdrowia z przeznaczeniem na finansowanie świadczeń opieki zdrowotnej dla ubezpieczonych (Dz. U. Nr 148 poz. 1232).

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego NFZ za 2006 r.

Tabela 15: Rozdysponowanie środków pomiędzy poszczególne oddziały wojewódzkie NFZ.

w tys. zł

Oddziały Wojewódzkie	Zwiększenie planu OW NFZ
Dolnośląski	20 167
Kujawsko-Pomorski	14 633
Lubelski	15 163
Lubuski	6 367
Łódzki	18 145
Małopolski	23 006
Mazowiecki	41 720
Opolski	6 481
Podkarpacki	12 817
Podlaski	8 360
Pomorski	14 430
Śląski	34 235
Świętokrzyski	8 551
Warmińsko-Mazurski	9 007
Wielkopolski	23 699
Zachodniopomorski	11 821
Razem OW	268 602

2 PRZYCHODY ZE SKŁADEK BRUTTO NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE.

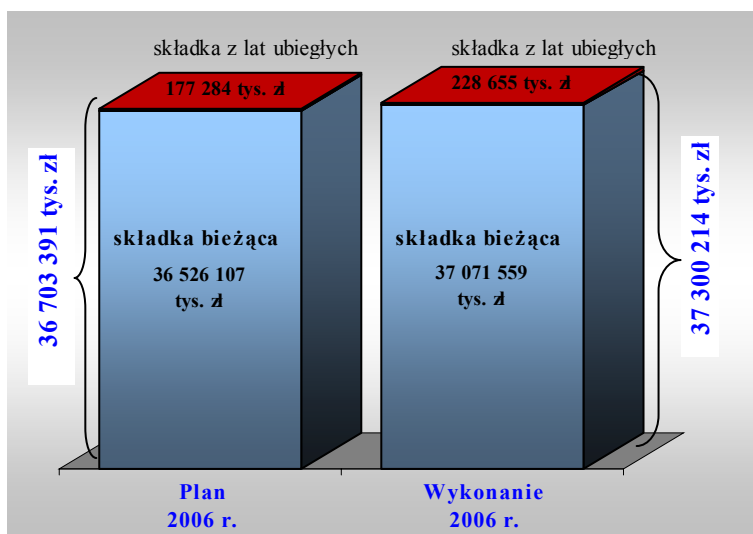
Według danych przekazanych przez ZUS i KRUS w 2006 roku przychody brutto z tytułu składki na ubezpieczenie zdrowotne zrealizowane zostały w łącznej wysokości 37.300.214,20 tys. zł i objęły:

- przychody ze składek dotyczących roku bieżącego w wysokości 37.071.559,46 tys. zł,
- przychody ze składek z lat ubiegłych w wysokości 228.654,74 tys. zł.

Uzyskane z ZUS i KRUS w roku 2006 r. przychody brutto z tytułu składki na ubezpieczenie zdrowotne, obejmujące przychody ze składek bieżących i z lat ubiegłych, stanowiły 99,26% łącznych uzyskanych przez NFZ przychodów i były wyższe od wielkości planowanej o 596.823,20 tys. zł (tj. o 1,63%).

Wartość uzyskanych w 2006 roku przychodów NFZ z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne (bieżących i z lat ubiegłych) w odniesieniu do wartości zapisanych w planie finansowym Funduszu prezentuje wykres nr 1.

Wykres 1: Przychody NFZ z tytułu składek brutto na ubezpieczenie zdrowotne w 2006 r.



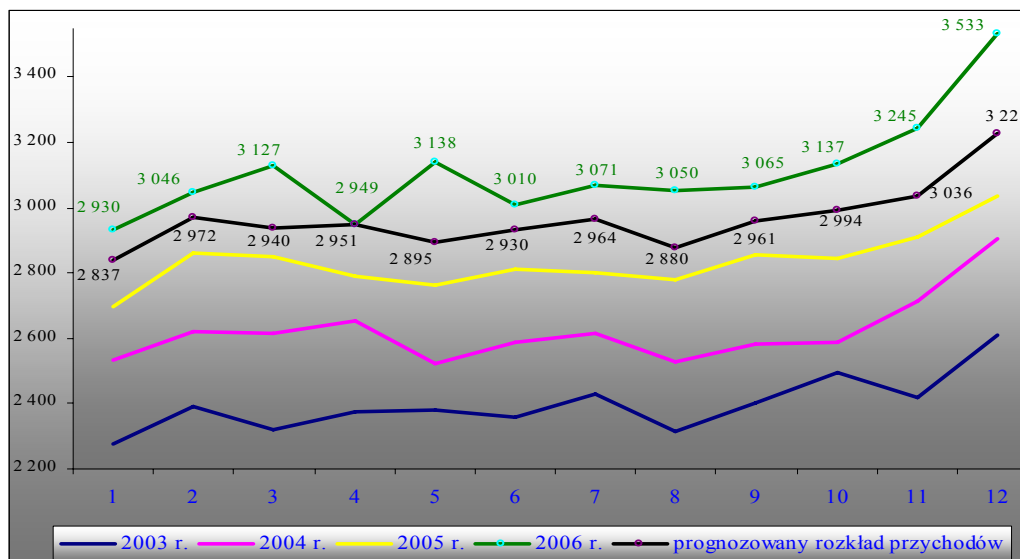
W 2006 roku, wzorem lat poprzednich, Fundusz prowadził analizę realizacji planu przychodów NFZ z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne równoległe w dwóch przekrojach:

- w odniesieniu do planu przychodów równomiernie rozłożonego w czasie,
- a także w odniesieniu do prognozowanego rozkładu przychodów w trakcie roku, uwzględniającego wahania okresowe, wyznaczonego dla

„pierwotnego” planu NFZ na 2006 r. w oparciu o dane z szeregu czasowego obejmującego lata 2003-2005.

Prowadzona na bieżąco analiza przychodów przekazywanych do NFZ przez ZUS i KRUS w odniesieniu do prognozowanego na 2006 rok rozkładu przychodów, potwierdziła dotychczasowe obserwacje Funduszu w zakresie nierównomiernego tempa splotu składki w ciągu roku, który w kolejnych miesiącach 2006 roku kształtował się w sposób następujący:

Wykres 2: Przychody NFZ ze składek brutto w kolejnych miesiącach 2006 r. (w mln. zł)



Uzyskane przez Fundusz w trakcie 2006 roku przychody brutto z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne były wyższe od prognozowanego na 2006 rok rozkładu przychodów (wyznaczonego dla „pierwotnego” planu NFZ na 2006 r.) o łączną kwotę 1.711,2 mln zł, a ich poziom w kolejnych miesiącach roku kształtował się w sposób następujący:

Tabela 16: Przychody ze składek brutto na ubezpieczenie zdrowotne w kolejnych miesiącach 2006 r. w odniesieniu do prognozowanego rozkładu przychodów.

mln. zł				
Miesiące	Prognozowany rozkład przychodów	Wykonanie 2006 r.	Odstąpienia	%
styczeń	2 836,9	2 930,2	93,3	103,29%
luty	2 972,0	3 045,8	73,8	102,48%
marzec	2 939,6	3 126,6	187,0	106,36%
kwiecień	2 951,1	2 949,3	-1,8	99,94%
maj	2 894,8	3 137,8	243,0	108,39%
czerwiec	2 930,2	3 010,2	80,0	102,73%
lipiec	2 964,1	3 070,7	106,6	103,60%
sierpień	2 880,3	3 050,0	169,7	105,89%
wrzesień	2 961,4	3 065,2	103,8	103,51%
październik	2 994,3	3 136,6	142,3	104,75%
listopad	3 036,2	3 245,3	209,1	106,89%
grudzień	3 228,1	3 532,5	304,4	109,43%
Razem	35 589,0	37 300,2	1 711,2	104,81%

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego NFZ za 2006 r.

W okresie styczeń-luty 2006 r. przychody brutto ze składek na ubezpieczenie zdrowotne zrealizowane zostały na poziomie wyższym niż planowano, tj. odpowiednio w wysokości 103,3% i 102,5% wartości planowanych, a ich trend był zbieżny z odnotowanym w latach poprzednich. W marcu 2006 r. uzyskano kolejny, znaczący przyrost nadwyżki przychodów brutto z tytułu składki w wysokości 106,4% planu, zaś w kwietniu 2006 r. realizacja przychodów była niższa niż planowana o 0,06 punktów procentowych (tj. na poziomie 99,94% planu). W maju 2006 r. odnotowane przychody przekroczyły wartość planowaną o 8,4%. W kolejnych miesiącach 2006 r. tendencja wyższej niż planowano realizacji przychodów utrzymała się i wynosiła odpowiednio w: czerwcu 102,7%, lipcu 103,6%, sierpniu 105,9%, wrześniu 103,5%, październiku 104,7%, listopadzie 106,9% i grudniu 109,4%.

Mając na uwadze konieczność utrzymania bezpieczeństwa realizacji planu finansowego Funduszu w 2006 roku z uzyskanej w ciągu 2006 roku ponadplanowej nadwyżki przychodów w łącznej wysokości 1.711,2 mln zł, w kolejnych zmianach planu finansowego Funduszu na 2006 rok stopniowo wykorzystywano środki kierując je głównie na zakup dodatkowych świadczeń zdrowotnych w oddziałach wojewódzkich Funduszu. Łącznie w trakcie 2006 roku z niniejszej ponadplanowej nadwyżki przychodów wykorzystano środki w wysokości 1.114,4 mln zł, z tego w zmianie planu finansowego z dnia:

- 16 maja 2006 r. – 160,0 mln zł,
- 22 czerwca 2006 r.- 177,3 mln zł,
- 31 lipca 2006 r. – 257,7 mln zł,
- 23 września 2006 r. – 191,0 mln zł,
- 15 grudnia 2006 r. – 59,4 mln zł,
- 20 grudnia 2006 r. – 269,0 mln zł.

Pozostałe ponadplanowe przychody brutto z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne, uzyskane w szczególności w listopadzie i grudniu 2006 r., nie mogły być przeznaczone na zwiększenie planu kosztów świadczeń zdrowotnych w oddziałach wojewódzkich Funduszu w roku 2006 z niżej wymienionych powodów:

Po pierwsze - procedura zmiany planu finansowego NFZ trwa około miesiąca i wymaga opiniowania wniosku Prezesa NFZ w tej sprawie przez Radę Funduszu oraz obie komisje właściwe do spraw finansów publicznych oraz do spraw zdrowia Sejmu Rzeczypospolitej, a następnie zatwierdzenia przez Ministra Zdrowia w porozumieniu z Ministrem Finansów.

Po drugie - zgodnie ze stanowiskiem Ministra Finansów, NFZ może dokonywać zmian planu finansowego do dnia 31 grudnia roku, którego one dotyczą.

Ponieważ informację o wysokości uzyskanych przez NFZ przychodów z tytułu składek za listopad Fundusz uzyskał około 21 grudnia 2006 r., zaś ostateczną informację o przychodach za 2006 r. – 19 marca 2007 r., tak więc nie było już możliwości dokonania zmiany planu finansowego NFZ za 2006 r. uwzględniającej rozdysponowanie przed dniem 31 grudnia 2006 r. ponadplanowej nadwyżki przychodów. W związku z powyższym ponadplanowe przychody stanowiły jeden z elementów wyniku finansowego Funduszu za 2006 r.

2.1 Przychody ze składek brutto na ubezpieczenie zdrowotne – dotyczące roku bieżącego.

Według danych przekazanych przez ZUS i KRUS w okresie 2006 roku przychody z tytułu składki należnej brutto w roku planowania zrealizowane zostały w wysokości 37.071.559,46 tys. zł i przekroczyły wielkość planowaną o 545.452,46 tys. zł.

Tabela 17: Przychody ze składek brutto na ubezpieczenie zdrowotne w latach 2005-2006 – dotyczące roku bieżącego.

	<i>w tys. zł</i>					
Wyszczególnienie	Wykonanie 2005 r.	Plan 2006 r.	Wykonanie 2006 r.	Różnica (wyk.-plan)	% realizacji planu	Dynamika 2006/2005 r.
Składka należna brutto w roku planowania - bieżąca (pomniejszona o odpis aktualizujący składkę)	33 792 090,91	36 526 107,00	37 071 559,46	545 452,46	101,49%	109,70%

2.2 Przychody ze składek brutto na ubezpieczenie zdrowotne – za lata ubiegłe.

W 2006 roku po podsumowaniu kolejnych kwartałów ZUS przekazywał do NFZ informację o strukturze przychodów uzyskanych z ZUS, tj. w podziale na składki dotyczące roku bieżącego i składki z lat ubiegłych. Podobnie jak w latach poprzednich, w roku 2006 informacja o uzyskanych przez NFZ ponadplanowych przychodach ze składek, w tym ze składek z lat ubiegłych, była jedną z kluczowych, uwzględnianych przy podejmowaniu decyzji o zwiększaniu planu kosztów świadczeń zdrowotnych w oddziałach wojewódzkich Funduszu.

Łączne przychody Funduszu z tytułu składki na ubezpieczenie zdrowotne z lat ubiegłych w 2006 r. wyniosły 228.654,74 tys. zł, a informacje o ich poziomie ZUS przekazał do NFZ w maju (70.277,76 tys. zł), sierpniu (59.113,99 tys. zł) i listopadzie 2006 r. (47.891,48 tys. zł) oraz lutym 2007 r. (51.371,51 tys. zł).

2.3 Struktura uzyskanych przez NFZ przychodów ze składek na ubezpieczenie zdrowotne.

Uzyskana struktura środków finansowych z tytułu składek (bieżących i z lat ubiegłych) w 2006 roku ukształtowała się następująco:

Tabela 18: Struktura przychodów ze składek brutto na ubezpieczenie zdrowotne w 2006 r.

Wyszczególnienie	Planowana struktura przychodów	Zrealizowana struktura przychodów
ZUS	92,89%	93,12%
KRUS	7,11%	6,88%

2.4 Wskaźnik realizacji przychodów z tytułu składki na ubezpieczenie zdrowotne.

Z analizy sprawozdania z realizacji planu finansowego NFZ za 2006 r. wynika, że w zakresie składek otrzymanych z ZUS wskaźnik realizacji przychodów był wyższy od planowanego o 1,88 punkty procentowe, zaś w zakresie składek otrzymywanych od KRUS - niższy niż planowano o 1,65 punkty procentowe. Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne w odniesieniu do planu oraz w podziale na składki przekazane przez ZUS oraz KRUS zaprezentowano w tabeli poniżej:

Tabela 19: Realizacja planu przychodów NFZ z tytułu składek brutto na ubezpieczenie zdrowotne w 2006 r.

Wyszczególnienie	Wykonanie 2005 r.	Plan 2006 r.	Wykonanie 2006 r.	Różnica (wyk.-plan)	% realizacji planu	Dynamika 2006/2005 r.
Składki z ZUS	31 263 003,25	34 092 398,00	34 732 220,83	639 822,83	101,88%	111,10%
Składki z KRUS	2 741 068,82	2 610 993,00	2 567 993,37	-42 999,63	98,35%	93,69%
Razem	34 004 072,07	36 703 391,00	37 300 214,20	596 823,20	101,63%	109,69%

Wyższa od planowanej na 2006 r. realizacja przychodów ze składek na ubezpieczenie zdrowotne przekazanych przez ZUS wynikała głównie z wyższej niż planowano:

- liczby osób płacących składki w grupie „osób pobierających emeryturę i rentę z pozarolniczego systemu ubezpieczeń”,
- podstawy wymiaru składki w grupie „pracownicy w rozumieniu ustawy o systemie ubezpieczeń społecznych.

O niepełnej realizacji planu przychodów ze składek na ubezpieczenie zdrowotne przekazanych przez KRUS w 2006 roku zadecydowały głównie:

- mniejsza niż planowana liczba osób płacących składki, w grupach:
 - „osoby pobierające emeryturę i rentę rolników indywidualnych”,

- „rolnicy podlegający ubezpieczeniu społecznemu rolników”,
- niższa niż planowano podstawa wymiaru składki w grupie „osób pobierających emeryturę i rentę rolników indywidualnych”,
- niższa niż przyjęta w prognozie przychodów Funduszu na 2006 rok cena żyta, będąca wysokością składki dla „rolników podlegających ubezpieczeniu społecznemu rolników” (w momencie ustalania prognozy przychodów NFZ na 2006 rok cenę kwintala żyta oszacowano na poziomie 30,27 zł za kwintal, rzeczywista cena w okresie pierwszych trzech kwartałów 2005 roku wyniosła 27,88 zł za kwintal).

2.5 Koszty poboru i ewidencjonowania składek.

Planowane na 2006 rok koszty poboru i ewidencjonowania składek przyjęto w kwocie 66.268,00 tys. zł, zaś poniesione przez NFZ w 2006 r. koszty z tego tytułu wyniosły 71.766,59 tys. zł i były wyższe od planowanych o kwotę 5.498,59 tys. zł.

Koszty poboru i ewidencjonowania składek 2006 r., ujęte w księgach rachunkowych NFZ w oparciu o informacje otrzymane z ZUS i KRUS, objęły:

- koszty poboru i ewidencjonowania składek przez ZUS w wysokości 66.630,75 tys. zł,
- koszty poboru i ewidencjonowania składek przez KRUS w kwocie 5.135,84 tys. zł.

Tabela 20: Koszty poboru i ewidencjonowania składek w 2006 r.

	w tys. zł		
Koszty poboru i ewidencjonowania składek	Plan 2006 r.	Wykonanie 2006 r.	Różnica (wyk.-plan)
przez ZUS	61 047,00	66 630,75	5 583,75
przez KRUS	5 221,00	5 135,84	-85,16
Razem	66 268,00	71 766,59	5 498,59

Według informacji przekazanych przez ZUS kwota składek zidentyfikowanych przez ZUS w roku 2006 wyniosła łącznie 33.746.977,44 tys. zł, co stanowiło 97,16% przychodów ogółem uzyskanych z ZUS.

3 PRZYCHODY I KOSZTY WYNIKAJĄCE Z PRZEPISÓW O KOORDYNACJI.

Przychody wynikające z przepisów o koordynacji uwzględniają przychody wynikające z rozliczeń z krajami członkowskimi UE za świadczenia zdrowotne zrealizowane na terenie Polski na rzecz uprawnionych.

Z uwagi na fakt, iż do chwili zakończenia prac nad planem finansowym Funduszu na 2006 rok, Fundusz nie uzyskał ww. przychodów za lata 2004 i 2005, w planie finansowym NFZ na 2006 rok, zatwierdzonym przez Ministra Zdrowia w porozumieniu z Ministrem Finansów w dniu 20 września 2005 roku, wyznaczono je na poziomie 56,0 mln zł – tj. na poziomie identycznym, jak w pierwotnej wersji planu na rok 2005. W trakcie 2006 roku, w oparciu o wysokość zrealizowanych za I półrocze 2006 r. przychodów z tytułu koordynacji, dokonano urealnienia ich wysokości obniżając plan do 12,3 mln zł. Równolegle dokonano zmiany planu kosztów z tego tytułu zmniejszając go o kwotę 610,0 mln zł.

Pozostawioną w planie Centrali kwotę 210,0 mln zł, jako prognozowaną wysokość kosztów świadczeń zdrowotnych realizowanych w ramach koordynacji w UE, przyjęto w oparciu o założenia, iż:

- koszty wynikające z zobowiązań NFZ wobec polskich świadczeniodawców za świadczenia udzielone osobom uprawnionym na podstawie przepisów o koordynacji, rozliczane z innymi państwami UE/EOG po kosztach rzeczywistych wyniosą około 18,0 mln zł,
- koszty wynikające z zobowiązań wobec osób ubezpieczonych w NFZ, które poniosły koszty leczenia na terenie innego państwa UE/EOG wyniosą około 1,8 mln zł,
- koszty wynikające z zobowiązań wobec innych państw członkowskich wyniosą około 190,0 mln zł.

Zgodnie ze sprawozdaniem z realizacji planu finansowego NFZ za 2006 r. Fundusz dokonał obciążenia instytucji łącznikowych za świadczenia zdrowotne zrealizowane na terenie Polski na rzecz uprawnionych, na kwotę 14.837,92 tys. zł, co stanowi 120,56% wielkości planowanej.

Koszty świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków wynikające z przepisów o koordynacji w roku 2006 wyniosły łącznie 176.742,82 tys. zł i objęły koszty:

- obywateli RP leczonych w krajach UE wyniosły 161.315,72 tys. zł, co stanowi 76,82% planu, z czego:

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego NFZ za 2006 r.

- 4.298,99 tys. zł - stanowią koszty wynikające z rozliczeń dokonywanych ryczałtem (na podstawie formularzy E127),
 - 1.651,73 tys. zł - stanowią zwroty za leczenie indywidualne (na podstawie formularzy E126),
 - 155.365,00 tys. zł - stanowią koszty świadczeń rzeczowych obywateli RP leczonych na terenie innych państw członkowskich (na podstawie formularzy E 125).
- koszty obywateli UE leczonych w Polsce wyniosły 15.427,10 tys. zł.

Tabela 21: Przychody i koszty NFZ z tytułu koordynacji w 2006 r. na tle wykonania w 2005 r.

<i>w tys. zł</i>			
Wyszczególnienie:	Wykonanie 2005 r.	Wykonanie 2006 r.	Dynamika 2006/2005
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4=3/2</i>
Przychody wynikające z przepisów o koordynacji	12 883,31	14 837,92	115,17%
Koszty świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków wynikające z koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego dotyczące rzeczowych świadczeń leczniczych w UE, w tym:	36 171,98	176 742,82	488,62%
- koszty obywateli RP leczonych w krajach UE	23 288,67	161 315,72	692,68%
- koszty obywateli UE leczonych w Polsce	12 883,31	15 427,10	119,74%

4 DOTACJA Z BUDŻETU PAŃTWA NA REALIZACJĘ ZDANIA, O KTÓRYM MOWA W ART. 97 UST. 3 PKT. 3 USTAWY O ŚWIADCZENIACH OPIEKI ZDROWOTNEJ FINANSOWANYCH ZE ŚRODKÓW PUBLICZNYCH.

Stosunkowo niewielka liczba wydanych decyzji wójtów, burmistrzów, prezydentów gminy właściwej ze względu na miejsce zamieszkania świadczeniobiorcy, potwierdzających prawo do świadczeń opieki zdrowotnej w roku 2005 spowodowała, że wyznaczając wysokość planowanej na 2006 rok dotacji, stanowiącej element przychodów NFZ, na poziomie 5,0 mln zł kierowano się w szczególności zasadą ostrożności.

W trakcie roku, w oparciu o dokonaną analizę poniesionych przez Fundusz kosztów, podjęto decyzję o konieczności urealnienia tej pozycji przychodów i w zmianie planu finansowego Funduszu na 2006 rok zatwierdzonej przez Ministra Zdrowia w porozumieniu z Ministrem Finansów w dniu 15 grudnia 2006 r., zwiększono ich wartość do poziomu 14,1 mln zł.

Uzyskana przez Fundusz, w wyniku ostatecznego rozliczenia 2006 roku, kwota dotacji, stanowiąca refundację poniesionych kosztów wyniosła 11.036,99 tys. zł była niższa od

wielkości planowanej o 3.029,01 tys. zł. Poniesione przez NFZ w 2006 r. koszty wynikające z realizacji ww. zadania osiągnęły poziom 12.105,01 tys. zł, z czego 96,33% stanowiły koszty udzielonych świadczeń zdrowotnych w rodzaju leczenie szpitalne.

Koszty świadczeń zdrowotnych w roku 2006, wynikające z realizacji zadania, o którym mowa w art. 97 ust. 3 pkt. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r., w poszczególnych rodzajach świadczeń zdrowotnych, na tle wykonania ww. zadania w 2005 r. przedstawiono w tabeli poniżej:

Tabela 22: **Koszty świadczeń zdrowotnych wynikające z realizacji zadania, o którym mowa w art. 97 ust. 3 pkt. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. w latach 2005 - 2006.**

Koszty świadczeń zdrowotnych związanych z realizacją zadania, o którym mowa w art. 97 ust. 3 pkt. 3 ustawy		w tys. zł		
		Wykonanie 2005 r.	Wykonanie 2006 r.	Dynamika 2006/2005 r.
<i>I</i>		<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4=3/2</i>
B2.1	podstawowa opieka zdrowotna	0,22	0,09	40,91%
B2.2	ambulatoryjna opieka specjalistyczna	6,96	9,19	132,04%
B2.3	leczenie szpitalne	6 064,66	11 660,90	192,28%
B2.4	opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	95,70	246,52	257,60%
B2.5	rehabilitacja lecznicza	38,71	67,57	174,55%
B2.6	opieka długoterminowa	73,41	78,65	107,14%
B2.7	leczenie stomatologiczne	0,02	0,15	750,00%
B2.8	leczenie uzdrowiskowe	0,00	0,00	-
B2.9	pomoc doraźna i transport sanitarny	0,00	0,00	-
B2.10	koszty profilaktycznych programów zdrowotnych finansowanych ze środków Funduszu	0,00	0,00	-
B2.11	świadczenia zdrowotne kontraktowane odrębnie	72,06	39,69	55,08%
B2.12	zaopatrzenie w sprzęt ortopedyczny, środki pomocnicze i lecznicze środki techniczne	0,22	2,25	1022,73%
B2.13	refundacja cen leków	0,00	0,00	-
Razem NFZ		6 351,96	12 105,01	190,57%

5 KOSZTY ŚWIADCZEŃ ZDROWOTNYCH NARODOWEGO FUNDUSZU ZDROWIA.

W wyniku dokonanych w trakcie 2006 roku zmian planu finansowego NFZ, łączny budżet kosztów świadczeń zdrowotnych Narodowego Funduszu Zdrowia został zwiększony o 1.966.842,00 tys. zł, tj. o 5,7% i w „ostatecznej” wersji planu finansowego, zatwierdzonej przez Ministra Zdrowia w porozumieniu z Ministrem Finansów w dniu 20 grudnia 2006 r. z uwzględnieniem późniejszych przesunięć, osiągnął wartość 36.403.638,00 tys. zł.

Dokonane w trakcie 2006 roku zmiany planu finansowego Funduszu polegające na stopniowym powiększaniu planu kosztów świadczeń zdrowotnych w poszczególnych oddziałach wojewódzkich zwiększyły możliwości finansowe oddziałów w zakresie zakupu

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego NFZ za 2006 r.

dodatkowych świadczeń zdrowotnych łącznie o 2.576.842,00 tys. zł, tj. o 7,7%, a także umożliwiły sfinansowanie skutków realizacji art. 3 ust. 1 pkt. 1 ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń (Dz. U. Nr 149 poz. 1076).

Tabela 23: Udział kosztów świadczeń zdrowotnych finansowanych ze środków NFZ w kosztach ogółem w 2006 r.

Wyszczególnienie	Koszty ogółem	Koszty świadczeń zdrowotnych	w tys. zł
			Udział w strukturze (%)
Plan 2006 r. z dnia 20 września 2005 r.	36 340 140,00	34 436 796,00	94,76%
Plan 2006 r. z dnia 20 grudnia 2006 r. z uwzględnieniem późniejszych przesunięć	37 088 834,00	36 403 638,00	98,15%
Wykonanie 2006 r.	36 709 475,08	35 965 839,60	97,97%

Poniesione przez NFZ w 2006 r. koszty świadczeń zdrowotnych finansowanych ze środków własnych Funduszu wyniosły 35.965.839,60 tys. zł (co stanowi 98,80% planu) i były niższe od wielkości planowanej o 437.798,40 tys. zł.

Prowadzony na bieżąco przez oddziały wojewódzkie monitoring realizacji świadczeń zdrowotnych u poszczególnych świadczeniodawców oraz analiza sytuacji finansowej oddziału był podstawą podejmowanych przez dyrektorów oddziałów decyzji o dokupieniu dodatkowych świadczeń zdrowotnych w tych obszarach gdzie występowało na nie zwiększone zapotrzebowanie.

W trakcie roku, zgodnie z zapisami rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 6 października 2005 r. w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej (Dz. U. Nr 197 poz. 1643), dyrektorzy oddziałów wojewódzkich Funduszu na wniosek świadczeniodawców dokonywali przesunięć środków między zakresami, bądź rodzajami świadczeń zdrowotnych podpisując ze świadczeniodawcami stosowne aneksy do umów o udzielanie świadczeń zdrowotnych.

Pomimo, iż przed zakończeniem 2006 roku we wszystkich oddziałach wojewódzkich Funduszu przewidywane wykonanie kosztów świadczeń zdrowotnych poprzedzono aneksowaniem umów, to w wielu przypadkach odbiegało ono od wykonania rzeczywistego przedstawionego przez świadczeniodawców do rozliczeń. W związku z powyższym oddziały wojewódzkie po rozliczeniu zawartych umów, potwierdzeniu sald rozliczeń i zbilansowaniu środków, których nie wykorzystali świadczeniodawcy realizujący kontrakty 2006 roku poniżej planu, korzystając z zapisu art. 125 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r., podjęły negocjacje ze świadczeniodawcami, którzy wystąpili do Funduszu z roszczeniami o zapłatę

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego NFZ za 2006 r.

m.in. za świadczenia ratujące życie, świadczenia w trybie pilnym, procedury nielimitowane i inne świadczenia wykonane w roku 2006, których wartość wykroczyła poza wartość umowy. W wyniku ww. negocjacji, NFZ zawarł ugody do wysokości maksymalnego poziomu finansowania świadczeń, wyznaczonego przez plan oddziału wojewódzkiego, w zamian za zrzeczenie się przez świadczeniodawców prawa do dochodzenia roszczeń wynikających z umowy, zarówno istniejących, jak i mogących powstać w przyszłości. Niniejsze działania oddziałów wojewódzkich ukierunkowane były w szczególności na optymalne wykorzystanie środków zapisanych w planie finansowym Funduszu.

Realizację planu kosztów świadczeń zdrowotnych w 2006 r. przedstawiono w tabeli poniżej:

Tabela 24: Realizacja planu kosztów świadczeń zdrowotnych w 2006 r. na tle wykonania w 2005 r..

Wyszczególnienie		Wykonanie 2005 r.	Plan 2006 r.	Wykonanie 2006 r.	Różnica	% realizacji planu	Dynamika wyk. 2006/2005 r.
B2.1	podstawowa opieka zdrowotna	3 619 323,79	4 006 782,00	3 988 042,23	18 739,77	99,53%	110,19%
B2.2	ambulatoryjna opieka specjalistyczna	2 341 600,12	2 728 762,00	2 672 447,38	56 314,62	97,94%	114,13%
B2.3	lecznictwo szpitalne i leczenie uzależnień	14 569 644,41	15 781 774,00	15 688 120,55	93 653,45	99,41%	107,68%
B2.4	opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	1 081 227,89	1 194 372,00	1 169 877,06	24 494,94	97,95%	108,20%
B2.5	rehabilitacja lecznicza	914 674,43	1 050 138,00	1 035 827,17	14 310,83	98,64%	113,25%
B2.6	opieka długoterminowa	515 949,88	591 525,00	578 042,77	13 482,23	97,72%	112,03%
B2.7	leczenie stomatologiczne	951 681,61	1 082 468,00	1 058 123,29	24 344,71	97,75%	111,18%
B2.8	lecznictwo uzdrowiskowe	340 402,01	359 583,00	346 362,80	13 220,20	96,32%	101,75%
B2.9	pomoc doraźna i transport sanitarny	932 613,73	1 017 511,00	1 015 510,12	2 000,88	99,80%	108,89%
B2.10	koszty profilaktycznych programów zdrowotnych finansowanych ze środków własnych Funduszu	53 377,89	147 760,00	103 266,81	44 493,19	69,89%	193,46%
B2.11	świadczenia zdrowotne kontraktowane odrębnie	871 967,41	978 179,00	957 846,25	20 332,75	97,92%	109,85%
B2.12	zaopatrzenie w sprzęt ortopedyczny, środki pomocnicze i lecznicze środki techniczne	452 041,85	506 110,00	495 296,57	10 813,43	97,86%	109,57%
B2.13	refundacja cen leków	6 323 263,84	6 748 674,00	6 695 760,88	52 913,12	99,22%	105,89%
B2.14	koszty świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków wynikające z przepisów o koordynacji	36 171,98	210 000,00	161 315,72	48 684,28	76,82%	445,97%
Razem NFZ		33 003 940,84	36 403 638,00	35 965 839,60	437 798,40	98,80%	108,97%

5.1 Realizacja planu kosztów świadczeń zdrowotnych przez Oddziały Wojewódzkie NFZ w 2006 r.

W roku 2006 wszystkie oddziały wojewódzkie Funduszu zrealizowały świadczenia zdrowotne o wartościach mieszczących się w ich planowanych budżetach.

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego NFZ za 2006 r.

Tabela 25: Realizacja planu kosztów świadczeń zdrowotnych w 2006 r. przez poszczególne Oddziały Wojewódzkie i Centralę NFZ.

Oddział Wojewódzki		2006 r.		Różnica (plan – wyk.)	% realizacji planu
		plan	wykonanie		
1		2	3	4=2-3	5=3/2
1	Dolnośląski	2 703 012,00	2 680 363,07	22 648,93	99,16%
2	Kujawsko-Pomorski	1 957 615,00	1 950 687,41	6 927,59	99,65%
3	Lubelski	2 024 786,00	2 006 960,69	17 825,31	99,12%
4	Lubuski	871 412,00	861 098,02	10 313,98	98,82%
5	Łódzki	2 394 623,00	2 351 384,58	43 238,42	98,19%
6	Małopolski	3 114 297,00	3 077 467,53	36 829,47	98,82%
7	Mazowiecki	5 597 405,00	5 540 501,55	56 903,45	98,98%
8	Opolski	882 987,00	868 852,30	14 134,70	98,40%
9	Podkarpacki	1 791 729,00	1 784 830,85	6 898,15	99,62%
10	Podlaski	1 134 016,00	1 116 721,78	17 294,22	98,47%
11	Pomorski	1 949 079,00	1 927 069,40	22 009,60	98,87%
12	Śląski	4 595 688,00	4 540 361,39	55 326,61	98,80%
13	Świętokrzyski	1 155 832,00	1 135 213,25	20 618,75	98,22%
14	Warmińsko-Mazurski	1 274 581,00	1 271 363,48	3 217,52	99,75%
15	Wielkopolski	3 168 618,00	3 138 601,62	30 016,38	99,05%
16	Zachodniopomorski	1 577 958,00	1 553 046,96	24 911,04	98,42%
OW NFZ		36 193 638,00	35 804 523,88	389 114,12	98,92%
17	Centrala	210 000,00	161 315,72	48 684,28	76,82%
Razem NFZ		36 403 638,00	35 965 839,60	437 798,40	98,80%

W związku z osiągniętym przez NFZ dodatnim wynikiem finansowym za 2005 rok w wysokości 723,6 mln zł, zgodnie z Uchwałą Rady NFZ Nr 25/2006/I z dnia 24 sierpnia 2006 roku w sprawie wystąpienia do Ministra Finansów o zaopiniowanie sposobu podziału zatwierdzonego zysku netto Narodowego Funduszu Zdrowia za 2005 rok, po uzyskaniu pozytywnej opinii Ministra Finansów w zakresie jego podziału, rozdysponowano środki z ww. tytułu przeznaczając kwotę:

- 407,6 mln zł - na pokrycie strat z lat ubiegłych,
- 148,3 mln zł - na finansowanie świadczeń zdrowotnych przez oddziały wojewódzkie, które w 2005 r. osiągnęły nadwyżkę przychodów nad kosztami w wyniku realizacji planu kosztów świadczeń zdrowotnych,
- 113,1 mln zł - na finansowanie świadczeń opieki zdrowotnej w podziale wynikającym z rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 4 sierpnia 2005 r.,
- 54,6 mln zł - na zakup środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

W zatwierdzonej przez Ministra Zdrowia w porozumieniu z Ministrem Finansów w dniu 23 września 2006 r. zmianie planu finansowego NFZ na 2006 rok, plany kosztów świadczeń zdrowotnych oddziałów wojewódzkich powiększono o środki pochodzące z podziału zysku Funduszu z 2005 roku (w łącznej wysokości 261,4 mln zł) i w celu zbilansowania

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego NFZ za 2006 r.

planowanych kosztów z przychodami NFZ (zgodnie z art. 118 ust. 1 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków NFZ) jednocześnie powiększono o tę kwotę pozostałe przychody operacyjne Funduszu. Tym samym dopuszczono w 2006 roku możliwość niezbilansowania poniesionych kosztów z uzyskanymi przez oddziały wojewódzkie przychodami w kwotach nie większych niż zgromadzone w funduszu zapasowym.

Tabela 26: Zwiększenia planu kosztów świadczeń zdrowotnych oddziałów wojewódzkich NFZ w 2006 r.

w tys. zł

Oddziały wojewódzkie	Plan "pierwotny" NFZ na 2006 r. z dnia 20 września 2005 r.	Zwiększenia planu NFZ o środki roku 2006	Zwiększenia planu NFZ o środki z rozdysonowania wyniku NFZ za 2005 r. (łącznie o 261.385 tys. zł), z tego:		Plan "ostateczny" NFZ na 2006 r. z dnia 20 grudnia 2006 r. + przesunięcia	Różnica	
			o kwotę z dodatniego wyniku oddziału wojewódzkiego za 2005 r.	o kwotę z rozdysonowania wyniku NFZ za 2005 r.			
<i>I</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7=6-2</i>	
1	Dolnośląski	2 514 502	176 282	3 735	8 493	2 703 012	188 510
2	Kujawsko-Pomorski	1 822 322	127 904	1 227	6 162	1 957 615	135 293
3	Lubelski	1 883 297	132 543	2 561	6 385	2 024 786	141 489
4	Lubuski	806 304	55 651	6 776	2 681	871 412	65 108
5	Łódzki	2 253 380	133 602	0	7 641	2 394 623	141 243
6	Małopolski	2 865 165	201 097	38 347	9 688	3 114 297	249 132
7	Mazowiecki	5 209 001	364 694	6 140	17 570	5 597 405	388 404
8	Opolski	807 931	56 653	15 674	2 729	882 987	75 056
9	Podkarpacki	1 663 078	112 030	11 224	5 397	1 791 729	128 651
10	Podlaski	1 039 722	73 073	17 701	3 520	1 134 016	94 294
11	Pomorski	1 801 108	126 130	15 765	6 076	1 949 079	147 971
12	Śląski	4 275 914	296 962	8 395	14 417	4 595 688	319 774
13	Świętokrzyski	1 068 142	70 740	13 349	3 601	1 155 832	87 690
14	Warmińsko-Mazurski	1 190 257	78 728	1 803	3 793	1 274 581	84 324
15	Wielkopolski	2 945 912	207 149	5 577	9 980	3 168 618	222 706
16	Zachodniopomorski	1 470 761	102 219	0	4 978	1 577 958	107 197
Razem OW NFZ	33 616 796	2 315 457	148 274	113 111	36 193 638	2 576 842	

Realizację planu poszczególnych rodzajów kosztów świadczeń zdrowotnych w oddziałach wojewódzkich Funduszu w roku 2006 na tle planu i wykonania w analogicznym okresie roku ubiegłego przedstawiają tabele przedstawione poniżej:

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego NFZ za 2006 r.

5.1.1 Podstawowa opieka zdrowotna.

Tabela 27 : Realizacja planu kosztów podstawowej opieki zdrowotnej w Oddziałach Wojewódzkich NFZ.

w tys. zł

Oddział Wojewódzki		2005 r.		% realizacji planu	2006 r.		% realizacji planu	Dynamika 2006/2005 r.
		plan	wykonanie		plan	wykonanie		
1		2	3	4=3/2	5	6	7=6/5	7=6/3
1	Dolnośląski	276 047,00	275 559,83	99,82%	302 468,00	300 971,99	99,51%	109,22%
2	Kujawsko-Pomorski	200 619,00	200 325,26	99,85%	224 921,00	224 117,95	99,64%	111,88%
3	Lubelski	215 767,00	215 719,57	99,98%	234 956,00	234 887,05	99,97%	108,89%
4	Lubuski	98 017,00	96 907,92	98,87%	106 616,00	106 467,32	99,86%	109,86%
5	Łódzki	238 417,00	237 302,61	99,53%	271 318,00	267 107,57	98,45%	112,56%
6	Małopolski	304 200,00	302 740,45	99,52%	340 193,00	339 736,83	99,87%	112,22%
7	Mazowiecki	491 700,00	490 391,60	99,73%	537 075,00	534 938,34	99,60%	109,08%
8	Opolski	94 141,00	93 891,78	99,74%	102 263,00	102 218,32	99,96%	108,87%
9	Podkarpacki	199 095,00	199 075,65	99,99%	220 057,00	219 982,43	99,97%	110,50%
10	Podlaski	114 630,00	114 261,87	99,68%	126 761,00	126 693,60	99,95%	110,88%
11	Pomorski	206 646,00	206 311,91	99,84%	228 937,00	224 767,54	98,18%	108,95%
12	Śląski	427 646,00	427 428,50	99,95%	472 672,00	472 023,91	99,86%	110,43%
13	Świętokrzyski	125 977,00	125 532,14	99,65%	136 859,00	136 888,37	100,02%	109,05%
14	Warmińsko-Mazurski	137 700,00	137 689,72	99,99%	150 825,00	150 538,93	99,81%	109,33%
15	Wielkopolski	332 338,00	331 720,45	99,81%	367 000,00	366 234,10	99,79%	110,40%
16	Zachodniopomorski	166 142,00	164 464,53	98,99%	183 861,00	180 467,98	98,15%	109,73%
OW NFZ		3 629 082,00	3 619 323,79	99,73%	4 006 782,00	3 988 042,23	99,53%	110,19%

W związku z prowadzoną na przełomie 2005 i 2006 roku akcją protestacyjną lekarzy zrzeszonych w Porozumieniu Zielonogórskim w dniu 1 stycznia 2006 r. zawarto porozumienie pomiędzy Ministrem Zdrowia, Narodowym Funduszem Zdrowia i Federacją Związku Pracodawców Ochrony Zdrowia „Porozumienie Zielonogórskie”, w myśl którego zobowiązano Fundusz do zwiększenia nakładów na podstawową opiekę zdrowotną w roku 2006 o 240,0 mln zł. W zatwierdzonej w dniu 22 marca 2006 r. przez Ministra Zdrowia w porozumieniu z Ministrem Finansów zmianie planu finansowego NFZ na 2006 r. dokonano zwiększenia planu oddziałów wojewódzkich Funduszu w pozycji podstawowa opieka zdrowotna w łącznej wysokości 240.707,00 tys. zł, z czego sfinansowanie ww. ustaleń nastąpiło w części ze środków będących w dyspozycji oddziałów wojewódzkich w dotychczasowym planie finansowym NFZ (dyrektorzy niektórych OW na podstawie art. 124 ust. 6 i 7 ustawy dokonali przesunięć środków z pozycji refundacja cen leków) w kwocie 13.700,00 tys. zł oraz w części ze środków „uwolnionych” w planie finansowym Funduszu z rozwiązanej rezerwy na spłatę pożyczki w wysokości 227.007,00 tys. zł.

Ponadto w trakcie roku oddziały wojewódzkie dokonywały stosownych przesunięć środków finansowych między poszczególnymi rodzajami kosztów, w wyniku których plan kosztów podstawowej opieki zdrowotnej NFZ na 2006 r., w odniesieniu do ich wartości określonej

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego NFZ za 2006 r.

w „pierwotnym” planie finansowym Funduszu, został zwiększony o 252.524,00 tys. zł, tj. o 6,73%.

Odnotowana w roku 2006 niepełna realizacja planu kosztów w tym rodzaju świadczeń (na poziomie 99,53%) wynikała z niższej niż szacowano liczby osób objętych opieką lekarza, pielęgniarki i położnej podstawowej opieki zdrowotnej wpisanych na „listy aktywne” będące podstawą rozliczenia umowy ze świadczeniodawcą.

Wyższą aniżeli planowaną realizację w tym rodzaju kosztów odnotowano w roku 2006 w Świętokrzyskim OW. Przekroczenie wartości planowanej o 29,37 tys. zł wynikało z niedoszacowania wartości planu finansowego oddziału wojewódzkiego o błędnie wygenerowany raport z weryfikacji list aktywnych POZ w odniesieniu do jednego świadczeniodawcy. W pozostałych oddziałach wojewódzkich Funduszu realizacja kosztów świadczeń zdrowotnych w rodzaju podstawowa opieka zdrowotna była na poziomie niższym niż środki zapisane w planie finansowym.

Pomimo niepełnej realizacji łącznego planu w tej pozycji kosztów, sfinansowane przez NFZ w 2006 roku świadczenia w tym rodzaju kosztów stanowią 110,19% kosztów poniesionych w 2005 roku.

5.1.2 *Ambulatoryjna opieka specjalistyczna.*

Tabela 28: Realizacja planu kosztów ambulatoryjnej opieki specjalistycznej w Oddziałach Wojewódzkich NFZ.

w tys. zł

Oddział Wojewódzki	2005 r.		% realizacji planu	2006 r.		% realizacji planu	Dynamika 2006/2005 r.
	plan	wykonanie		plan	wykonanie		
<i>I</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4=3/2</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7=6/5</i>	<i>7=6/3</i>
1 Dolnośląski	166 910,00	165 684,44	99,27%	198 994,00	196 168,42	98,58%	118,40%
2 Kujawsko-Pomorski	134 294,00	134 097,55	99,85%	146 844,00	146 054,73	99,46%	108,92%
3 Lubelski	101 070,00	101 066,26	100,00%	139 640,00	134 124,89	96,05%	132,71%
4 Lubuski	51 466,00	51 261,18	99,60%	59 119,00	57 952,69	98,03%	113,05%
5 Łódzki	109 534,00	108 218,29	98,80%	135 466,00	127 865,38	94,39%	118,16%
6 Małopolski	202 941,00	200 209,67	98,65%	239 269,00	236 156,44	98,70%	117,95%
7 Mazowiecki	364 942,00	368 531,88	100,98%	386 799,00	375 757,19	97,15%	101,96%
8 Opolski	53 900,00	50 565,05	93,81%	61 274,00	60 127,70	98,13%	118,91%
9 Podkarpacki	109 530,00	108 660,90	99,21%	133 396,00	132 176,15	99,09%	121,64%
10 Podlaski	72 893,00	71 386,79	97,93%	90 917,00	87 156,22	95,86%	122,09%
11 Pomorski	148 361,00	147 818,86	99,63%	169 502,00	169 433,97	99,96%	114,62%
12 Śląski	359 907,00	348 230,38	96,76%	391 761,00	385 989,57	98,53%	110,84%
13 Świętokrzyski	68 400,00	67 784,09	99,10%	77 762,00	76 199,08	97,99%	112,41%
14 Warmińsko-Mazurski	95 800,00	95 799,61	100,00%	98 643,00	97 934,17	99,28%	102,23%
15 Wielkopolski	225 552,00	221 841,39	98,35%	270 000,00	265 574,72	98,36%	119,71%
16 Zachodniopomorski	100 477,00	100 443,78	99,97%	129 376,00	123 776,06	95,67%	123,23%
OW NFZ	2 365 977,00	2 341 600,12	98,97%	2 728 762,00	2 672 447,38	97,94%	114,13%

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego NFZ za 2006 r.

W trakcie 2006 roku oddziały wojewódzkie dokonały zwiększenia planu w tym rodzaju kosztów świadczeń zdrowotnych o łączną kwotę 237.682,00 tys. zł (tj. o 9,54%), z czego 110.348,00 tys. zł stanowiły planowane skutki realizacji przez NFZ ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń.

Ze względu na niepełną realizację przez niektórych świadczeniodawców kontraktów w 2006 roku, oddziały wojewódzkie Funduszu dokonały dodatkowego rozliczenia udzielonych świadczeń w oparciu zawarte na wnioski świadczeniodawców ugody i porozumienia w łącznej wysokości 8.201,74 tys. zł.

Ostatecznie w roku 2006 koszty świadczeń w rodzaju ambulatoryjna opieka zdrowotna były niższe od wielkości planowanej o 56.314,62 tys. zł, a uzyskana dynamika kosztów w stosunku do roku 2005 wyniosła 114,13%.

5.1.3 Lecznictwo szpitalne.

Tabela 29 : Realizacja planu kosztów leczenia szpitalnego w Oddziałach Wojewódzkich NFZ.

Oddział Wojewódzki		2005 r.		% realizacji planu	2006 r.		% realizacji planu	Dynamika 2006/2005 r.
		plan	wykonanie		plan	wykonanie		
1		2	3	4=3/2	5	6	7=6/5	7=6/3
1	Dolnośląski	1 056 338,00	1 066 677,16	100,98%	1 160 493,00	1 160 489,27	100,00%	108,79%
2	Kujawsko-Pomorski	730 591,00	735 644,99	100,69%	839 223,00	838 318,80	99,89%	113,96%
3	Lubelski	801 250,00	805 099,14	100,48%	878 049,00	875 102,30	99,66%	108,69%
4	Lubuski	337 391,00	338 319,72	100,28%	349 504,00	348 355,98	99,67%	102,97%
5	Łódzki	949 647,00	937 240,76	98,69%	1 050 313,00	1 038 525,68	98,88%	110,81%
6	Małopolski	1 170 238,00	1 164 774,12	99,53%	1 314 079,00	1 308 472,19	99,57%	112,34%
7	Mazowiecki	2 466 614,00	2 473 757,87	100,29%	2 626 158,00	2 614 813,49	99,57%	105,70%
8	Opolski	334 708,00	331 986,63	99,19%	373 065,00	368 328,22	98,73%	110,95%
9	Podkarpacki	713 096,00	716 373,95	100,46%	741 498,00	741 486,10	100,00%	103,51%
10	Podlaski	451 419,00	445 688,92	98,73%	506 212,00	501 819,27	99,13%	112,59%
11	Pomorski	725 920,00	729 831,90	100,54%	776 493,00	770 152,68	99,18%	105,52%
12	Śląski	1 912 970,00	1 947 707,25	101,82%	2 030 411,00	2 006 340,11	98,81%	103,01%
13	Świętokrzyski	478 634,00	471 740,63	98,56%	515 916,00	508 234,14	98,51%	107,74%
14	Warmińsko-Mazurski	507 401,00	510 415,98	100,59%	531 572,00	531 492,28	99,99%	104,13%
15	Wielkopolski	1 277 019,00	1 282 099,20	100,40%	1 400 000,00	1 397 120,24	99,79%	108,97%
16	Zachodniopomorski	612 290,00	612 286,19	100,00%	688 788,00	679 069,80	98,59%	110,91%
OW NFZ		14 525 526,00	14 569 644,41	100,30%	15 781 774,00	15 688 120,55	99,41%	107,68%

W roku 2006 plan kosztów świadczeń zdrowotnych NFZ w tym rodzaju świadczeń został zwiększony o łączną kwotę 1.477.581,00 tys. zł, (tj. o 10,33%), z czego środki w wysokości 615.273,00 tys. zł stanowiły planowane skutki realizacji art. 3 ust. 1 pkt. 1 ustawy z dnia 22 lipca 2006 r.

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego NFZ za 2006 r.

Poniesione przez NFZ w roku 2006 koszty leczenia szpitalnego w wysokości 15.688.120,55 tys. zł, w tym rozliczenia wykonane w trakcie 2006 r. za świadczenia ratujące życie, świadczenia udzielone w trybie pilnym i procedury nielimitowane, w ramach zawartych ze świadczeniodawcami ugód i porozumień przedsądowych (o łącznej wartości 68.871,93 tys. zł) stanowiły 99,41% wielkości planowanej.

Uzyskana dynamika kosztów stosunku do roku 2005 wyniosła 107,68%.

5.1.4 *Opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień.*

Tabela 30 : Realizacja planu kosztów opieki psychiatrycznej i leczenia uzależnień w Oddziałach Wojewódzkich NFZ.

w tys. zł

Oddział Wojewódzki		2005 r.		% realizacji planu	2006 r.		% realizacji planu	Dynamika 2006/2005 r.
		plan	wykonanie		plan	wykonanie		
<i>1</i>		<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4=3/2</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7=6/5</i>	<i>7=6/3</i>
1	Dolnośląski	74 026,00	73 123,30	98,78%	82 767,00	80 184,81	96,88%	109,66%
2	Kujawsko-Pomorski	49 315,00	49 242,34	99,85%	58 326,00	57 487,18	98,56%	116,74%
3	Lubelski	61 422,00	61 216,69	99,67%	69 123,00	68 446,38	99,02%	111,81%
4	Lubuski	49 080,00	50 292,22	102,47%	51 994,00	51 561,53	99,17%	102,52%
5	Łódzki	75 419,00	74 567,19	98,87%	81 311,00	78 130,59	96,09%	104,78%
6	Małopolski	77 100,00	76 346,86	99,02%	89 535,00	86 296,18	96,38%	113,03%
7	Mazowiecki	178 738,00	177 887,35	99,52%	193 393,00	187 410,87	96,91%	105,35%
8	Opolski	30 216,00	29 701,21	98,30%	33 627,00	32 656,81	97,11%	109,95%
9	Podkarpacki	49 600,00	49 458,72	99,72%	54 787,00	54 088,39	98,72%	109,36%
10	Podlaski	40 600,00	40 031,99	98,60%	46 101,00	45 408,64	98,50%	113,43%
11	Pomorski	59 216,00	59 005,76	99,64%	63 328,00	63 300,17	99,96%	107,28%
12	Śląski	132 200,00	130 978,08	99,08%	140 430,00	138 468,84	98,60%	105,72%
13	Świętokrzyski	37 978,00	37 324,21	98,28%	42 172,00	40 932,35	97,06%	109,67%
14	Warmińsko-Mazurski	44 506,00	44 167,42	99,24%	46 151,00	45 804,44	99,25%	103,71%
15	Wielkopolski	90 160,00	88 331,58	97,97%	95 800,00	94 599,37	98,75%	107,10%
16	Zachodniopomorski	39 562,00	39 552,97	99,98%	45 527,00	45 100,51	99,06%	114,03%
OW NFZ		1 089 138,00	1 081 227,89	99,27%	1 194 372,00	1 169 877,06	97,95%	108,20%

Plan kosztów świadczeń zdrowotnych w rodzaju opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień został w ciągu 2006 r. zwiększony o 72.245,00 tys. zł, tj. o 6,44%, z czego środki w wysokości 57.857,00 tys. zł zabezpieczono w planie finansowym Funduszu na sfinansowanie skutków wzrostu kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r.

Zrealizowane w 2006 roku koszty świadczeń zdrowotnych w rodzaju opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień w wysokości 1.169.877,06 tys. zł. (tj. 97,95% planu) były niższe od planowanych o 24.494,94 tys. zł.

Uzyskana dynamika kosztów w odniesieniu do ich wartości w roku 2005 wyniosła 108,20%.

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego NFZ za 2006 r.

5.1.5 Rehabilitacja lecznicza.

Tabela 31 : Realizacja planu kosztów rehabilitacji leczniczej w Oddziałach Wojewódzkich NFZ.

w tys. zł

Oddział Wojewódzki		2005 r.		% realizacji planu	2006 r.		% realizacji planu	Dynamika 2006/2005 r.
		plan	wykonanie		plan	wykonanie		
1		2	3	4=3/2	5	6	7=6/5	7=6/3
1	Dolnośląski	72 403,00	71 500,47	98,75%	78 453,00	78 452,64	100,00%	109,72%
2	Kujawsko-Pomorski	44 001,00	43 938,99	99,86%	51 517,00	51 371,28	99,72%	116,92%
3	Lubelski	29 473,00	29 471,36	99,99%	49 045,00	48 196,97	98,27%	163,54%
4	Lubuski	25 205,00	25 152,06	99,79%	27 661,00	27 336,63	98,83%	108,69%
5	Łódzki	55 066,00	54 779,40	99,48%	62 365,00	60 623,23	97,21%	110,67%
6	Małopolski	77 234,00	76 778,38	99,41%	94 623,00	92 769,26	98,04%	120,83%
7	Mazowiecki	186 658,00	190 142,58	101,87%	200 055,00	196 441,18	98,19%	103,31%
8	Opolski	33 531,00	33 472,04	99,82%	37 149,00	36 012,22	96,94%	107,59%
9	Podkarpacki	48 572,00	48 514,45	99,88%	59 253,00	59 235,99	99,97%	122,10%
10	Podlaski	19 765,00	19 749,21	99,92%	25 911,00	25 544,15	98,58%	129,34%
11	Pomorski	42 459,00	41 856,92	98,58%	47 836,00	47 731,49	99,78%	114,03%
12	Śląski	112 673,00	112 536,81	99,88%	119 547,00	118 780,63	99,36%	105,55%
13	Świętokrzyski	32 270,00	31 157,28	96,55%	35 853,00	34 502,79	96,23%	110,74%
14	Warmińsko-Mazurski	34 586,00	34 586,00	100,00%	35 413,00	35 246,31	99,53%	101,91%
15	Wielkopolski	70 497,00	66 522,14	94,36%	84 000,00	82 523,82	98,24%	124,05%
16	Zachodniopomorski	34 521,00	34 516,34	99,99%	41 457,00	41 058,58	99,04%	118,95%
OW NFZ		918 914,00	914 674,43	99,54%	1 050 138,00	1 035 827,17	98,64%	113,25%

Dokonane w 2006 roku zwiększenia planu tej grupy kosztów o łączną kwotę 104.134,00 tys. zł (tj. o 11,01%) miało na celu sfinansowanie planowanych skutków realizacji art. 3 ust. 1 pkt. 1 ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. (w wysokości 46.206,00 tys. zł) oraz wzmocnienie finansowania świadczeń w tym rodzaju kosztów.

Odnotowana dynamika kosztów w tym rodzaju świadczeń w stosunku do wykonania w 2005 roku wyniosła 113,25%.

5.1.6 Opieka długoterminowa.

Tabela 32 : Realizacja planu kosztów opieki długoterminowej w Oddziałach Wojewódzkich NFZ.

w tys. zł

Oddział Wojewódzki		2005 r.		% realizacji planu	2006 r.		% realizacji planu	Dynamika 2006/2005 r.
		plan	wykonanie		plan	wykonanie		
1		2	3	4=3/2	5	6	7=6/5	7=6/3
1	Dolnośląski	39 165,00	38 647,48	98,68%	44 273,00	43 723,53	98,76%	113,13%
2	Kujawsko-Pomorski	27 510,00	27 427,58	99,70%	33 034,00	32 467,17	98,28%	118,37%
3	Lubelski	22 340,00	22 179,50	99,28%	29 607,00	28 703,27	96,95%	129,41%
4	Lubuski	11 267,00	11 177,48	99,21%	12 096,00	11 782,52	97,41%	105,41%
5	Łódzki	31 065,00	30 269,95	97,44%	34 882,00	34 192,65	98,02%	112,96%
6	Małopolski	53 800,00	53 277,82	99,03%	61 878,00	60 528,35	97,82%	113,61%
7	Mazowiecki	87 843,00	86 116,65	98,03%	92 867,00	90 094,29	97,01%	104,62%

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego NFZ za 2006 r.

8	Opolski	12 821,00	12 694,91	99,02%	16 289,00	15 883,99	97,51%	125,12%
9	Podkarpacki	32 726,00	32 787,73	100,19%	36 614,00	36 260,73	99,04%	110,59%
10	Podlaski	12 904,00	12 773,54	98,99%	17 194,00	16 598,10	96,53%	129,94%
11	Pomorski	21 592,00	21 512,08	99,63%	24 668,00	24 652,27	99,94%	114,60%
12	Śląski	86 900,00	85 464,92	98,35%	93 061,00	91 144,75	97,94%	106,65%
13	Świętokrzyski	11 153,00	10 784,92	96,70%	13 068,00	12 462,17	95,36%	115,55%
14	Warmińsko-Mazurski	20 000,00	19 999,57	100,00%	21 149,00	21 095,96	99,75%	105,48%
15	Wielkopolski	42 096,00	40 194,03	95,48%	46 500,00	44 905,53	96,57%	111,72%
16	Zachodniopomorski	10 647,00	10 641,72	99,95%	14 345,00	13 547,49	94,44%	127,31%
OW NFZ		523 829,00	515 949,88	98,50%	591 525,00	578 042,77	97,72%	112,03%

W wyniku dokonanych w trakcie 2006 r. zmian planu finansowego NFZ, planowana wartość kosztów świadczeń zdrowotnych w rodzaju opieka długoterminowa została zwiększona o 35.130,00 tys. zł, tj. o 6,31%, z tego środki w wysokości 29.022,00 tys. zł przeznaczono na sfinansowanie w IV kwartale 2006 r. planowanych skutków realizacji zapisów art. 3 ust. 1 pkt. 1 ustawy z dnia 22 lipca 2006 r.

Poniesione w 2006 r. koszty w tym rodzaju świadczeń zdrowotnych w wysokości 578.042,77 tys. zł były niższe od wartości planowanej o 13.482,23 tys. zł, a uzyskana dynamika kosztów w odniesieniu do ich wartości w roku 2005 wyniosła 112,03%.

5.1.7 Leczenie stomatologiczne.

Tabela 33 : Realizacja planu kosztów leczenia stomatologicznego w Oddziałach Wojewódzkich NFZ.

w tys. zł

Oddział Wojewódzki		2005 r.		% realizacji planu	2006 r.		% realizacji planu	Dynamika 2006/2005 r.
		plan	wykonanie		plan	wykonanie		
<i>1</i>		<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4=3/2</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7=6/5</i>	<i>7=6/3</i>
1	Dolnośląski	64 644,00	63 996,71	99,00%	73 454,00	71 884,49	97,86%	112,33%
2	Kujawsko-Pomorski	56 333,00	55 852,64	99,15%	64 231,00	63 880,72	99,45%	114,37%
3	Lubelski	53 238,00	52 988,72	99,53%	65 337,00	64 014,93	97,98%	120,81%
4	Lubuski	21 113,00	20 871,82	98,86%	23 106,00	22 562,45	97,65%	108,10%
5	Łódzki	62 721,00	61 399,03	97,89%	69 210,00	67 249,11	97,17%	109,53%
6	Małopolski	84 322,00	81 808,56	97,02%	99 484,00	95 365,00	95,86%	116,57%
7	Mazowiecki	124 544,00	123 415,81	99,09%	132 395,00	129 822,46	98,06%	105,19%
8	Opolski	22 300,00	22 041,58	98,84%	25 089,00	24 548,56	97,85%	111,37%
9	Podkarpacki	58 103,00	57 342,54	98,69%	63 262,00	62 604,98	98,96%	109,18%
10	Podlaski	28 200,00	27 267,66	96,69%	32 652,00	30 954,55	94,80%	113,52%
11	Pomorski	65 262,00	64 057,63	98,15%	69 810,00	68 770,58	98,51%	107,36%
12	Śląski	144 831,00	138 657,00	95,74%	150 811,00	146 686,04	97,26%	105,79%
13	Świętokrzyski	25 373,00	24 462,76	96,41%	29 961,00	28 605,62	95,48%	116,94%
14	Warmińsko-Mazurski	46 947,00	46 935,80	99,98%	48 803,00	48 636,82	99,66%	103,62%
15	Wielkopolski	72 982,00	71 022,49	97,32%	87 800,00	85 737,40	97,65%	120,72%
16	Zachodniopomorski	39 964,00	39 560,86	98,99%	47 063,00	46 799,58	99,44%	118,30%
OW NFZ		970 877,00	951 681,61	98,02%	1 082 468,00	1 058 123,29	97,75%	111,18%

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego NFZ za 2006 r.

W trakcie roku oddziały wojewódzkie Funduszu zwiększyły planowane nakłady na ten rodzaj świadczeń zdrowotnych o 65.442,00 tys. zł, z czego 53.795,00 tys. zł stanowiły planowane skutki wzrostu kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r.

W roku 2006 koszty NFZ związane z realizacją świadczeń w ramach leczenia stomatologicznego wyniosły 1.058.123,29 tys. zł i były niższe niż środki zapisane na ten cel w planie finansowym NFZ o 24.344,71 tys. zł.

Uzyskana dynamika kosztów w odniesieniu do ich wartości w roku 2005 wyniosła 111,18%.

5.1.8 Lecznictwo uzdrowiskowe.

Tabela 34: Realizacja planu kosztów lecznictwa uzdrowiskowego w Oddziałach Wojewódzkich NFZ.

w tys. zł

Oddział Wojewódzki		2005 r.		% realizacji planu	2006 r.		% realizacji planu	Dynamika 2006/2005 r.
		plan	wykonanie		plan	wykonanie		
<i>I</i>		<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4=3/2</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7=6/5</i>	<i>7=6/3</i>
1	Dolnośląski	52 459,00	53 035,95	101,10%	31 110,00	30 120,71	96,82%	56,79%
2	Kujawsko-Pomorski	58 052,00	56 892,81	98,00%	18 396,00	17 922,85	97,43%	31,50%
3	Lubelski	16 051,00	15 576,17	97,04%	26 247,00	25 706,58	97,94%	165,04%
4	Lubuski	0,00	0,00		7 258,00	6 874,94	94,72%	-
5	Łódzki	0,00	0,00		21 963,00	21 202,11	96,54%	-
6	Małopolski	60 386,00	57 061,77	94,50%	36 060,00	33 904,32	94,02%	59,42%
7	Mazowiecki	1 939,00	1 928,72	99,47%	55 978,00	53 557,30	95,68%	2776,83%
8	Opolski	0,00	0,00		9 406,00	8 934,72	94,99%	-
9	Podkarpacki	32 831,00	31 151,65	94,88%	20 013,00	19 135,61	95,62%	61,43%
10	Podlaski	607,00	560,23	92,29%	7 900,00	7 732,15	97,88%	1380,17%
11	Pomorski	13 701,00	13 181,99	96,21%	11 587,00	11 193,37	96,60%	84,91%
12	Śląski	32 351,00	31 146,71	96,28%	50 769,00	49 200,60	96,91%	157,96%
13	Świętokrzyski	26 089,00	25 134,60	96,34%	15 543,00	14 875,49	95,71%	59,18%
14	Warmińsko-Mazurski	1 816,00	1 693,92	93,28%	11 204,00	10 762,16	96,06%	635,34%
15	Wielkopolski	0,00	0,00		30 000,00	29 247,19	97,49%	-
16	Zachodniopomorski	54 902,00	53 037,49	96,60%	6 149,00	5 992,70	97,46%	11,30%
OW NFZ		351 184,00	340 402,01	96,93%	359 583,00	346 362,80	96,32%	101,75%

Dokonane w 2006 roku zwiększenia planu tej grupy kosztów o łączną kwotę 9.202,00 tys. zł (tj. o 2,63%) miało na celu sfinansowanie planowanych skutków realizacji art. 3 ust. 1 pkt. 1 ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. (w wysokości 7.320,00 tys. zł).

Z uwagi na fakt, iż w rozporządzeniu Ministra Zdrowia z dnia 4 sierpnia 2005 r. w sprawie szczegółowego trybu i kryteriów podziału środków pomiędzy centralę i oddziały wojewódzkie NFZ z przeznaczeniem na finansowanie świadczeń opieki zdrowotnej dla ubezpieczonych (Dz. U. Nr 148 poz. 1232) wskaźniki migracji pacjentów nie uwzględniają świadczeń lecznictwa uzdrowiskowego udzielonych:

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego NFZ za 2006 r.

- przez świadczeniodawców, którzy mają zawarte z danym oddziałem wojewódzkim Funduszu umowy o udzielanie świadczeń zdrowotnych, ubezpieczonym zarejestrowanym w pozostałych oddziałach wojewódzkich Funduszu,
- ubezpieczonym zarejestrowanym w danym oddziale wojewódzkim Funduszu przez świadczeniodawców, którzy mają zawarte umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej z pozostałymi oddziałami wojewódzkimi Funduszu,

w budżetach wszystkich oddziałów wojewódzkich uwzględnione zostały środki finansowe stanowiące źródło finansowania skierowań do placówek lecznictwa uzdrowiskowego przeznaczonych dla ubezpieczonych z terenu danego województwa.

Tak więc w roku 2006 oddziały wojewódzkie Funduszu realizując plan finansowy w tym rodzaju świadczeń zdrowotnych dokonywały wzajemnych rozliczeń za świadczenia udzielone na rzecz swoich ubezpieczonych przez świadczeniodawców spoza terenu województwa. Łączna wartość niniejszych rozliczeń wyniosła 270.104,51 tys. zł.

W 2006 roku koszty świadczeń zdrowotnych w ramach lecznictwa uzdrowiskowego wyniosły 346.362,80 tys. zł i były niższe niż ujęte w planie finansowym Funduszu o 13.220,20 tys. zł (tj. o 3,68%). Niepełna realizacja planu kosztów w tym rodzaju świadczeń wynikała w szczególności z rezygnacji ubezpieczonych z przyznaných im skierowań na leczenie.

Mimo niepełnej realizacji planu 2006 roku łączne nakłady Funduszu na lecznictwo uzdrowiskowe były o 1,75% wyższe od poniesionych w roku 2005.

5.1.9 Pomoc doraźna i transport sanitarny.

Tabela 35 : Realizacja planu kosztów pomocy doraźnej i transportu sanitarnego w Oddziałach Wojewódzkich NFZ.

Oddział Wojewódzki		2005 r.		% realizacji planu	2006 r.		% realizacji planu	Dynamika 2006/2005 r.
		plan	wykonanie		plan	wykonanie		
<i>1</i>		<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4=3/2</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7=6/5</i>	<i>7=6/3</i>
1	Dolnośląski	71 067,00	70 694,15	99,48%	79 534,00	79 443,43	99,89%	112,38%
2	Kujawsko-Pomorski	45 831,00	45 730,85	99,78%	53 025,00	52 629,51	99,25%	115,09%
3	Lubelski	61 500,00	61 447,68	99,91%	66 773,00	66 723,06	99,93%	108,59%
4	Lubuski	30 528,00	30 527,15	100,00%	32 080,00	31 995,92	99,74%	104,81%
5	Łódzki	62 563,00	62 544,55	99,97%	67 270,00	67 177,73	99,86%	107,41%
6	Małopolski	68 300,00	68 236,55	99,91%	75 815,00	75 706,76	99,86%	110,95%
7	Mazowiecki	133 411,00	133 409,76	100,00%	139 588,00	139 416,54	99,88%	104,50%
8	Opolski	27 750,00	27 706,07	99,84%	30 116,00	29 862,21	99,16%	107,78%
9	Podkarpacki	56 178,00	56 177,20	100,00%	62 092,00	62 088,52	99,99%	110,52%

w tys. zł

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego NFZ za 2006 r.

10	Podlaski	34 300,00	34 168,06	99,62%	37 659,00	37 632,62	99,93%	110,14%
11	Pomorski	46 890,00	46 888,81	100,00%	50 659,00	50 318,16	99,33%	107,31%
12	Śląski	100 414,00	100 407,02	99,99%	108 749,00	108 748,30	100,00%	108,31%
13	Świętokrzyski	28 854,00	28 752,75	99,65%	32 376,00	31 998,89	98,84%	111,29%
14	Warmińsko-Mazurski	40 185,00	40 184,89	100,00%	43 201,00	43 197,31	99,99%	107,50%
15	Wielkopolski	74 483,00	74 479,17	99,99%	81 111,00	81 110,30	100,00%	108,90%
16	Zachodniopomorski	51 805,00	51 259,07	98,95%	57 463,00	57 460,86	100,00%	112,10%
OW NFZ		934 059,00	932 613,73	99,85%	1 017 511,00	1 015 510,12	99,80%	108,89%

W trakcie 2006 roku oddziały wojewódzkie Funduszu dokonały zwiększenia planów w rodzaju pomoc doraźna i transport sanitarny o łączną kwotę 51.669,00 tys. zł tj. o 5,35%, z czego 51.407,00 tys. zł przeznaczyły na sfinansowanie w IV kwartale 2006 r. planowanych skutków realizacji zapisów art. 3 ust. 1 pkt. 1 ustawy z dnia 22 lipca 2006 r.

Plan kosztów pomocy doraźnej i transportu sanitarnego został zrealizowany w 99,80%, tj. w wysokości 1.015.510,12 tys. zł, a uzyskana dynamika kosztów w odniesieniu do ich wartości w roku 2005 ukształtowała się na poziomie 108,89%.

5.1.10 Koszty programów profilaktycznych.

5.1.10.1 Profilaktyczne programy zdrowotne finansowane ze środków własnych Funduszu:

Tabela 36: Realizacja planu kosztów profilaktycznych programów zdrowotnych finansowanych ze środków własnych Funduszu w Oddziałach Wojewódzkich NFZ.

Oddział Wojewódzki		2005 r.		% realizacji planu	2006 r.		% realizacji planu	Dynamika 2006/2005 r.
		plan	wykonanie		plan	wykonanie		
<i>1</i>		<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4=3/2</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7=6/5</i>	<i>7=6/3</i>
1	Dolnośląski	5 614,00	4 236,45	75,46%	13 783,00	9 361,60	67,92%	220,98%
2	Kujawsko-Pomorski	3 824,00	3 231,26	84,50%	8 920,00	6 839,25	76,67%	211,66%
3	Lubelski	3 860,00	3 054,71	79,14%	10 362,00	8 884,28	85,74%	290,84%
4	Lubuski	2 066,00	1 512,26	73,20%	2 996,00	2 812,65	93,88%	185,99%
5	Łódzki	5 400,00	3 182,24	58,93%	10 272,00	6 595,40	64,21%	207,26%
6	Małopolski	6 137,00	4 062,16	66,19%	13 047,00	8 524,35	65,34%	209,85%
7	Mazowiecki	11 161,00	8 480,59	75,98%	19 846,00	12 860,29	64,80%	151,64%
8	Opolski	2 650,00	1 099,61	41,49%	4 081,00	2 400,57	58,82%	218,31%
9	Podkarpacki	2 918,00	2 670,12	91,51%	6 664,00	4 894,51	73,45%	183,31%
10	Podlaski	2 630,00	1 610,47	61,23%	4 660,00	2 996,46	64,30%	186,06%
11	Pomorski	5 350,00	3 856,89	72,09%	9 634,00	6 956,21	72,20%	180,36%
12	Śląski	11 257,00	5 813,55	51,64%	13 244,00	8 929,47	67,42%	153,60%
13	Świętokrzyski	3 197,00	1 421,77	44,47%	5 323,00	1 983,22	37,26%	139,49%
14	Warmińsko-Mazurski	2 172,00	2 060,10	94,85%	5 527,00	4 872,87	88,16%	236,54%
15	Wielkopolski	7 578,00	3 887,34	51,30%	12 600,00	8 014,43	63,61%	206,17%
16	Zachodniopomorski	3 199,00	3 198,37	99,98%	6 801,00	6 341,25	93,24%	198,27%
OW NFZ		79 013,00	53 377,89	67,56%	147 760,00	103 266,81	69,89%	193,46%

w tys. zł

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego NFZ za 2006 r.

W „pierwotnym” planie finansowym NFZ na 2006 r. (zatwierdzonym przez Ministra Zdrowia w porozumieniu z Ministrem Finansów w dniu 20 września 2005 r.) koszty profilaktycznych programów zdrowotnych finansowanych ze środków własnych Funduszu wyznaczono w wysokości 111.820,00 tys. zł. W trakcie roku oddziały wojewódzkie Funduszu dokonały zwiększenia tej pozycji planu o łączną kwotę 35.940,00 tys. zł, tj. o 32,14% z czego 4.056,00 tys. zł stanowiły planowane skutki realizacji art. 3 ust. 1 pkt. 1 ustawy z dnia 22 lipca 2006 r.

W 2006 roku NFZ realizował następujące profilaktyczne programy zdrowotne finansowane ze środków własnych, w tym:

- program profilaktyki raka piersi,
- program profilaktyki raka szyjki macicy,
- program profilaktyki chorób krążenia,
- program profilaktyki przewlekłej obturacyjnej choroby płuc,
- program badań prenatalnych,
- program wczesnej wielospecjalistycznej, kompleksowej, skoordynowanej i ciągłej pomocy dziecku zagrożonemu niepełnosprawnością lub niepełnosprawnemu oraz jego rodzinie,
- program profilaktyki gruźlicy (jako program fakultatywny w województwach o wysokim wskaźniku zachorowalności na gruźlicę),
- program profilaktyki chorób odtytoniowych – palenie jest uleczalne,
- program wczesnej diagnostyki i leczenia jaskry,
- program wczesnego wykrywania zakażeń HIV u kobiet w ciąży.

Poniesione w roku 2006 koszty profilaktycznych programów zdrowotnych finansowanych ze środków własnych Funduszu wyniosły 103.266,81 tys. zł i były niższe od wielkości planowanej o 44.493,19 tys. zł.

Pomimo niepełnej realizacji planu 2006 r. w tym rodzaju kosztów łączne nakłady Funduszu były wyższe od poniesionych w roku 2005 o 93,46%.

Koszty poszczególnych profilaktycznych programów zdrowotnych finansowanych ze środków własnych Funduszu w roku 2006 przedstawiono w tabeli poniżej:

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego NFZ za 2006 r.

Tabela 37 : Koszty profilaktycznych programów zdrowotnych finansowanych ze środków własnych Funduszu w Oddziałach Wojewódzkich NFZ.

w tys. zł

Koszty profilaktycznych programów zdrowotnych finansowanych ze środków własnych Funduszu, w tym:		Wykonanie 2006 r.
1	- program profilaktyki raka piersi	39 945,24
2	- program profilaktyki raka szyjki macicy	15 535,48
3	- program profilaktyki chorób układu krążenia	13 468,68
4	- program profilaktyki przewlekłej obturacyjnej choroby płuc	4 508,02
5	- program badań prenatalnych	9 127,80
6	- program wczesnej wielospecjalistycznej, kompleksowej, skoordynowanej i ciągłej pomocy dziecku zagrożonemu niepełnosprawnością lub niepełnosprawnemu oraz jego rodzinie	11 946,71
7	- program profilaktyki gruźlicy (jako program fakultatywny w województwach o wysokim wskaźniku zachorowalności na gruźlicę)	337,31
8	- program profilaktyki chorób oddychaniowych - palenie jest uleczalne, jako kontynuacja pilotażowej realizacji w województwie mazowieckim	2 991,50
9	- program wczesnej diagnostyki i leczenia jaskry	1 453,29
10	- program wczesnego wykrywania zakażeń HIV u kobiet w ciąży	23,47
11	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych na wzrost wynagrodzeń	3 929,31
Razem		103 266,81

5.1.10.2 Koszty programów polityki zdrowotnej realizowanych na zlecenie:

W oparciu o zawarte w dniu 8 czerwca 2006 r. pomiędzy Ministerstwem Zdrowia a Narodowym Funduszem Zdrowia umowy na obsługę i wysyłkę w roku 2006 imiennych zaproszeń do programów onkologicznych badań przesiewowych, do Funduszu przekazano środki z tego tytułu w wysokości 4.308,52 tys. zł, tj. na poziomie 23,59% planu. Niniejsze środki NFZ przeznaczył na sfinansowanie akcji medialnej związanej z upowszechnieniem realizowanych w ramach zatwierdzonych programów profilaktycznych, stanowiących zadania „Narodowego programu zwalczania chorób nowotworowych”, badań cytologicznych i mammograficznych dla wskazanej populacji kobiet.

W roku 2006 koszty realizacji ww. zadań wyniosły łącznie 4.308,52 tys. zł i objęły:

- koszty dotyczące roku bieżącego w wysokości 4.468,73 tys. zł, w tym:
 - koszty związane z dzierżawą systemu informatycznego umożliwiającego dokonywanie rejestracji świadczonych usług w wysokości 3.397,40 tys. zł,
 - koszty kampanii medialnej prowadzonej w oddziałach wojewódzkich Funduszu) w wysokości 1.071,33 tys. zł,
- korektę lat poprzednich: -160,21 tys. zł.

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego NFZ za 2006 r.

Tabela 38: Koszty akcji medialnej finansowanej ze środków Ministerstwa Zdrowia prowadzonej w roku 2006 przez NFZ w odniesieniu do planu i wykonania programów zleconych w roku 2005.

w tys. zł

Oddział Wojewódzki		2005 r.		% realizacji planu	2006 r.		% realizacji planu	Dynamika 2006/2005 r.
		plan	wykonanie		plan	wykonanie		
<i>I</i>		<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4=3/2</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7=6/5</i>	<i>7=6/3</i>
1	Dolnośląski	1 777,00	1 558,79	87,72%	-	91,03	-	5,84%
2	Kujawsko-Pomorski	2 070,00	1 853,96	89,56%	-	73,43	-	3,96%
3	Lubelski	2 301,00	1 961,86	85,26%	-	35,64	-	1,82%
4	Lubuski	836,00	749,51	89,65%	-	39,46	-	5,26%
5	Łódzki	1 966,00	1 776,13	90,34%	-	77,84	-	4,38%
6	Małopolski	2 520,00	2 354,42	93,43%	-	107,37	-	4,56%
7	Mazowiecki	4 510,00	3 906,14	86,61%	-	23,26	-	0,60%
8	Opolski	689,00	609,45	88,45%	-	54,40	-	8,93%
9	Podkarpacki	2 125,00	1 802,01	84,80%	-	-20,52	-	-1,14%
10	Podlaski	1 381,00	1 131,78	81,95%	-	29,62	-	2,62%
11	Pomorski	1 563,00	610,02	39,03%	-	91,00	-	14,92%
12	Śląski	3 112,00	2 786,25	89,53%	-	49,99	-	1,79%
13	Świętokrzyski	537,00	494,97	92,17%	-	18,95	-	3,83%
14	Warmińsko-Mazurski	1 101,00	991,63	90,07%	-	97,29	-	9,81%
15	Wielkopolski	2 531,00	2 218,86	87,67%	-	88,06	-	3,97%
16	Zachodniopomorski	1 520,00	1 243,69	81,82%	-	54,30	-	4,37%
OW NFZ		30 539,00	26 049,47	85,30%	-	911,12	-	3,50%
17	Centrala	0,00	38,60	-	-	3 397,40	-	8801,55%
Razem NFZ		30 539,00	26 088,07	85,43%	18 268,00	4 308,52	23,59%	16,52%

Z uwagi na niepełne wykorzystanie środków zapisanych w planie finansowym NFZ na 2006 r. na realizację zadań zleconych, Fundusz zwrócił się do Ministra Zdrowia z wnioskiem o uznanie przez Radę Ministrów kwoty 13,6 mln zł, jako środki „niewygasające” z końcem roku budżetowego 2006. W dniu 28 grudnia 2006 r. podpisano aneksy przedłużające okres realizacji zadań określonych we wskazanych powyżej umowach do 30 czerwca 2007 r.

5.1.11 Świadczenia zdrowotne kontraktowane odrębnie.

Tabela 39 : Realizacja planu kosztów świadczeń zdrowotnych kontraktowanych odrębnie w Oddziałach Wojewódzkich NFZ.

w tys. zł

Oddział Wojewódzki		2005 r.		% realizacji planu	2006 r.		% realizacji planu	Dynamika 2006/2005 r.
		plan	wykonanie		plan	wykonanie		
<i>I</i>		<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4=3/2</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7=6/5</i>	<i>7=6/3</i>
1	Dolnośląski	73 322,00	72 020,38	98,22%	78 248,00	75 545,52	96,55%	104,89%
2	Kujawsko-Pomorski	50 698,00	50 767,81	100,14%	57 853,00	57 822,27	99,95%	113,90%
3	Lubelski	51 913,00	51 300,41	98,82%	56 292,00	56 224,03	99,88%	109,60%
4	Lubuski	21 591,00	21 587,09	99,98%	21 172,00	21 082,03	99,58%	97,66%
5	Łódzki	52 300,00	51 768,38	98,98%	59 384,00	57 077,00	96,12%	110,25%
6	Małopolski	84 400,00	82 883,16	98,20%	92 848,00	89 023,48	95,88%	107,41%
7	Mazowiecki	150 753,00	148 268,03	98,35%	162 555,00	162 093,08	99,72%	109,32%

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego NFZ za 2006 r.

8	Opolski	20 930,00	20 344,62	97,20%	22 278,00	21 812,68	97,91%	107,22%
9	Podkarpacki	35 347,00	35 508,18	100,46%	42 309,00	42 095,99	99,50%	118,55%
10	Podlaski	24 350,00	23 771,93	97,63%	27 183,00	26 149,06	96,20%	110,00%
11	Pomorski	50 491,00	50 169,51	99,36%	57 856,00	56 485,75	97,63%	112,59%
12	Śląski	102 771,00	99 733,08	97,04%	114 765,00	111 837,43	97,45%	112,14%
13	Świętokrzyski	24 936,00	24 222,04	97,14%	28 349,00	26 900,32	94,89%	111,06%
14	Warmińsko-Mazurski	32 070,00	31 943,78	99,61%	33 774,00	33 609,91	99,51%	105,22%
15	Wielkopolski	79 668,00	78 437,46	98,46%	88 200,00	85 587,92	97,04%	109,12%
16	Zachodniopomorski	29 299,00	29 241,55	99,80%	35 113,00	34 499,78	98,25%	117,98%
OW NFZ		884 839,00	871 967,41	98,55%	978 179,00	957 846,25	97,92%	109,85%

W roku 2006 plan kosztów świadczeń zdrowotnych oddziałów wojewódzkich Funduszu w rodzaju świadczenia zdrowotne kontraktowane odrębnie zwiększono o 57.643,00 tys. zł, tj. o 6,26%, z czego 17.770,00 tys. zł stanowiły planowane skutki realizacji w IV kwartale 2006 r. ustawy z dnia 22 lipca 2006 r.

Poniesione przez NFZ w 2006 r. koszty świadczeń zdrowotnych kontraktowanych odrębnie zrealizowane zostały na poziomie 97,92% planu i były niższe od wielkości planowanej o 20.332,75 tys. zł.

Uzyskana dynamika kosztów w odniesieniu do ich wartości w roku 2005 wyniosła 109,85%.

5.1.12 *Zaopatrzenie w sprzęt ortopedyczny, środki pomocnicze i lecznicze środki techniczne.*

Tabela 40: Realizacja planu kosztów zaopatrzenia w sprzęt ortopedyczny, środki pomocnicze i lecznicze środki techniczne w Oddziałach Wojewódzkich NFZ.

Oddział Wojewódzki		2005 r.		% realizacji planu	2006 r.		% realizacji planu	Dynamika 2006/2005
		plan	wykonanie		plan	wykonanie		
<i>I</i>		<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4=3/2</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7=6/5</i>	<i>7=6/3</i>
1	Dolnośląski	34 993,00	34 927,91	99,81%	34 451,00	33 212,59	96,41%	95,09%
2	Kujawsko-Pomorski	25 972,00	25 866,78	99,59%	25 661,00	25 661,00	100,00%	99,20%
3	Lubelski	23 997,00	23 932,29	99,73%	27 180,00	26 783,64	98,54%	111,91%
4	Lubuski	12 297,00	12 297,00	100,00%	13 816,00	11 723,99	84,86%	95,34%
5	Łódzki	28 900,00	27 218,48	94,18%	32 645,00	31 694,75	97,09%	116,45%
6	Małopolski	46 121,00	44 690,55	96,90%	51 834,00	50 870,76	98,14%	113,83%
7	Mazowiecki	59 077,00	59 986,82	101,54%	66 007,00	65 847,37	99,76%	109,77%
8	Opolski	13 200,00	11 861,93	89,86%	13 500,00	12 848,52	95,17%	108,32%
9	Podkarpacki	26 594,00	26 191,05	98,48%	29 445,00	28 646,19	97,29%	109,37%
10	Podlaski	14 600,00	13 002,52	89,06%	15 366,00	15 040,02	97,88%	115,67%
11	Pomorski	24 467,00	24 466,80	100,00%	26 500,00	25 319,85	95,55%	103,49%
12	Śląski	62 096,00	62 065,97	99,95%	73 468,00	71 979,10	97,97%	115,97%
13	Świętokrzyski	14 866,00	14 866,00	100,00%	14 850,00	15 571,73	104,86%	104,75%
14	Warmińsko-Mazurski	16 000,00	15 588,38	97,43%	16 319,00	16 225,26	99,43%	104,09%
15	Wielkopolski	39 110,00	38 125,64	97,48%	42 700,00	42 176,37	98,77%	110,62%
16	Zachodniopomorski	17 384,00	16 953,73	97,52%	22 368,00	21 695,43	96,99%	127,97%
OW NFZ		459 674,00	452 041,85	98,34%	506 110,00	495 296,57	97,86%	109,57%

w tys. zł

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego NFZ za 2006 r.

W związku z niedoszacowaniem w „pierwotnym” planie finansowym NFZ na 2006 r. kosztów świadczeń zdrowotnych w rodzaju zaopatrzenie w sprzęt ortopedyczny, środki pomocnicze i lecznicze środki techniczne w odniesieniu do ich wykonania w 2005 r. o kwotę 15.233,85 tys. zł, a także koniecznością ograniczenia długości kolejek osób oczekujących na realizację wniosków na zaopatrzenie w ww. środki, oddziały wojewódzkie Funduszu w trakcie 2006 roku dokonały wzmocnienia finansowania tej grupy świadczeń w miarę możliwości finansowych. W efekcie dokonanych w ciągu roku zmian planu finansowego łączny budżet oddziałów wojewódzkich Funduszu w tej pozycji kosztów został zwiększony o 69.302,00 tys. zł, tj. o 15,87%.

Tabela 41: Zwiększenia nakładów na planowane koszty świadczeń zdrowotnych w rodzaju zaopatrzenie w sprzęt ortopedyczny, środki pomocnicze i lecznicze środki techniczne dokonane przez Oddziały Wojewódzkie NFZ w 2006 r.

w tys. zł

Oddziały wojewódzkie:	Plan NFZ na 2006 r. zatwierdzony w dniu 20 września 2005 r.	Plan NFZ na 2006 r. zatwierdzony w dniu 20 grudnia 2006 r. z uwzględnieniem późniejszych przesunięć	Różnica
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4=3-2</i>
Dolnośląski	31 484,00	34 451,00	2 967,00
Kujawsko-Pomorski	20 330,00	25 661,00	5 331,00
Lubelski	22 180,00	27 180,00	5 000,00
Lubuski	12 100,00	13 816,00	1 716,00
Łódzki	27 350,00	32 645,00	5 295,00
Małopolski	45 000,00	51 834,00	6 834,00
Mazowiecki	66 007,00	66 007,00	0,00
Opolski	12 000,00	13 500,00	1 500,00
Podkarpacki	26 315,00	29 445,00	3 130,00
Podlaski	13 100,00	15 366,00	2 266,00
Pomorski	24 000,00	26 500,00	2 500,00
Śląski	53 500,00	73 468,00	19 968,00
Świętokrzyski	11 400,00	14 850,00	3 450,00
Warmińsko-Mazurski	14 700,00	16 319,00	1 619,00
Wielkopolski	37 681,00	42 700,00	5 019,00
Zachodniopomorski	19 661,00	22 368,00	2 707,00
Razem OW	436 808,00	506 110,00	69 302,00

W wyniku podjętych działań łączny plan kosztów Funduszu związanych z realizacją ww. świadczeń w 2006 r. zrealizowany został w wysokości 495.296,57 tys. zł., tj. 97,86% planu, a uzyskana dynamika kosztów w stosunku do ich wykonania w roku 2005 wyniosła 109,57%.

Przekroczenie planu w tej pozycji kosztów o 4,86% odnotowano w Świętokrzyskim OW mimo, iż w roku 2006 oddział w przeprowadzonych w ciągu roku zmianach planu finansowego skierował dodatkowe środki na ten cel w łącznej wysokości 3.450,00 tys. zł, zwiększając ich finansowanie o 30,26%.

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego NFZ za 2006 r.

W pozostałych oddziałach wojewódzkich Funduszu realizacja kosztów w rodzaju zaopatrzenie w sprzęt ortopedyczny, środki pomocnicze i lecznicze środki techniczne była na poziomie niższym niż środki zapisane w planie.

5.1.13 Refundacja cen leków.

Tabela 42: Realizacja planu kosztów refundacji cen leków w Oddziałach Wojewódzkich NFZ.

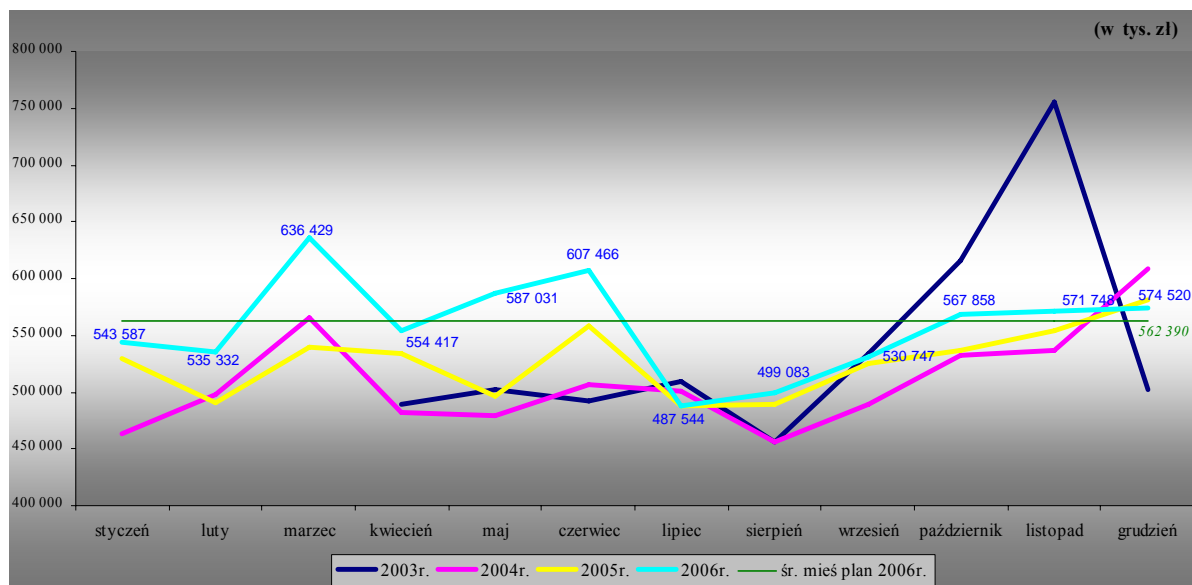
w tys. zł

Oddział Wojewódzki		2005 r.		% realizacji planu	2006 r.		% realizacji planu	Dynamika 2006/2005 r.
		plan	wykonanie		plan	wykonanie		
<i>I</i>		<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4=3/2</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7=6/5</i>	<i>7=6/3</i>
1	Dolnośląski	495 000,00	491 485,02	99,29%	524 984,00	520 804,07	99,20%	105,97%
2	Kujawsko-Pomorski	351 013,00	348 875,57	99,39%	375 664,00	376 114,70	100,12%	107,81%
3	Lubelski	348 674,00	347 405,50	99,64%	372 175,00	369 163,31	99,19%	106,26%
4	Lubuski	149 989,00	149 976,56	99,99%	163 994,00	160 589,37	97,92%	107,08%
5	Łódzki	469 000,00	466 479,45	99,46%	498 224,00	493 943,38	99,14%	105,89%
6	Małopolski	561 635,00	559 020,88	99,53%	605 632,00	600 113,61	99,09%	107,35%
7	Mazowiecki	939 356,00	933 012,75	99,32%	984 689,00	977 449,15	99,26%	104,76%
8	Opolski	149 684,00	146 524,17	97,89%	154 850,00	153 217,78	98,95%	104,57%
9	Podkarpacki	307 593,00	306 150,41	99,53%	322 339,00	322 135,26	99,94%	105,22%
10	Podlaski	185 073,00	183 155,93	98,96%	195 500,00	192 996,94	98,72%	105,37%
11	Pomorski	385 930,00	385 359,90	99,85%	412 269,00	407 987,36	98,96%	105,87%
12	Śląski	797 377,00	790 878,07	99,18%	836 000,00	830 232,64	99,31%	104,98%
13	Świętokrzyski	196 893,00	193 673,02	98,36%	207 800,00	206 059,08	99,16%	106,40%
14	Warmińsko-Mazurski	215 462,00	213 547,95	99,11%	232 000,00	231 947,06	99,98%	108,62%
15	Wielkopolski	511 285,00	525 932,53	102,86%	562 907,00	555 770,23	98,73%	105,67%
16	Zachodniopomorski	263 330,00	281 786,13	107,01%	299 647,00	297 236,94	99,20%	105,48%
OW NFZ		6 327 294,00	6 323 263,84	99,94%	6 748 674,00	6 695 760,88	99,22%	105,89%

Z uwagi na utrzymującą się w kolejnych miesiącach 2006 roku wyraźną dynamikę kosztów refundacji cen leków w odniesieniu do planu, jak i ich realizacji w analogicznych okresach roku ubiegłego, oddziały wojewódzkie Funduszu prowadziły stały monitoring i analizę tej grupy kosztów świadczeń zdrowotnych.

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego NFZ za 2006 r.

Wykres nr 3: Koszty refundacji cen leków NFZ w kolejnych miesiącach 2006 r. na tle średniomiesięcznego planu i wykonania w analogicznych okresach lat 2003-2005.



W celu zapewnienia bezpieczeństwa planu w tym rodzaju kosztów w trakcie 2006 roku oddziały wojewódzkie Funduszu dokonywały, w miarę swoich możliwości finansowych, wzmocnienia finansowania tej grupy kosztów przeznaczając w kolejnych zmianach planu finansowego dodatkowe środki finansowe na ten cel. Łącznie w roku 2006 plan w tej pozycji świadczeń został zwiększony o 108.348,00 tys. zł, tj. o 1,63%.

Tabela nr 43: Zwiększenia planowanych nakładów na koszty refundacji cen leków w poszczególnych Oddziałach Wojewódzkich NFZ w 2006 r.

w tys. zł

Oddziały wojewódzkie	Plan NFZ na 2006 r. zatwierdzony w dniu 20 września 2005 r. plan "pierwotny"	Plan NFZ na 2006 r. zatwierdzony w dniu 20 grudnia 2006 r. + przesunięcia plan "ostateczny"	Różnica	Dynamika %
1	2	3	4=3-2	5=3/2
Dolnośląski	517 484,00	524 984,00	7 500,00	101,45%
Kujawsko-Pomorski	359 011,00	375 664,00	16 653,00	104,64%
Lubelski	369 175,00	372 175,00	3 000,00	100,81%
Lubuski	154 275,00	163 994,00	9 719,00	106,30%
Łódzki	490 926,00	498 224,00	7 298,00	101,49%
Małopolski	587 214,00	605 632,00	18 418,00	103,14%
Mazowiecki	996 189,00	984 689,00	-11 500,00	98,85%
Opolski	151 000,00	154 850,00	3 850,00	102,55%
Podkarpacki	314 939,00	322 339,00	7 400,00	102,35%
Podlaski	201 594,00	195 500,00	-6 094,00	96,98%
Pomorski	400 000,00	412 269,00	12 269,00	103,07%
Śląski	825 000,00	836 000,00	11 000,00	101,33%
Świętokrzyski	209 300,00	207 800,00	-1 500,00	99,28%
Warmińsko-Mazurski	220 563,00	232 000,00	11 437,00	105,19%

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego NFZ za 2006 r.

Wielkopolski	548 830,00	562 907,00	14 077,00	102,56%
Zachodniopomorski	294 826,00	299 647,00	4 821,00	101,64%
Razem OW	6 640 326,00	6 748 674,00	108 348,00	101,63%

Ostatecznie poniesione przez NFZ w roku 2006 koszty świadczeń zdrowotnych w rodzaju refundacja cen leków w wysokości 6.695.760,88 tys. zł. (tj. na poziomie 99,22% planu) nie przekroczyły łącznej wartości budżetu.

Znaczące w ciągu 2006 roku uzupełnienie planu w tej pozycji kosztów okazało się niewystarczające w odniesieniu do Kujawsko-Pomorskiego OW. Na koniec 2006 r. oddział odnotował przekroczenie planu refundacji cen leków o 0,12%, tj. o 450,70 tys. zł.

W pozostałych oddziałach wojewódzkich realizacja kosztów refundacji cen leków nie przekroczyła wielkości planowanej.

5.1.14 Koszty świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków wynikające z przepisów o koordynacji.

Tabela nr 44: Realizacja planu kosztów świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków wynikających z przepisów o koordynacji w Oddziałach Wojewódzkich i Centrali NFZ.

Oddział Wojewódzki		2005 r.		% realizacji planu	2006 r.		% realizacji planu	Dynamika 2006/2005 r.
		plan	wykonanie		plan	wykonanie		
<i>1</i>		<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4=3/2</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7=6/5</i>	<i>7=6/3</i>
1	Dolnośląski	-	84,95	-	0,00	1 228,74	-	1446,43%
2	Kujawsko-Pomorski	-	63,11	-	0,00	543,07	-	860,51%
3	Lubelski	-	45,85	-	0,00	253,66	-	553,24%
4	Lubuski	-	78,96	-	0,00	315,19	-	399,18%
5	Łódzki	-	73,99	-	0,00	403,27	-	545,03%
6	Małopolski	-	86,17	-	0,00	1 180,49	-	1369,95%
7	Mazowiecki	-	114,41	-	0,00	1 393,90	-	1218,34%
8	Opolski	-	44,43	-	0,00	1 953,40	-	4396,58%
9	Podkarpacki	-	60,71	-	0,00	589,68	-	971,31%
10	Podlaski	-	44,48	-	0,00	152,77	-	343,46%
11	Pomorski	-	206,91	-	0,00	1 417,69	-	685,17%
12	Śląski	-	164,89	-	0,00	3 632,05	-	2202,71%
13	Świętokrzyski	-	33,18	-	0,00	264,34	-	796,68%
14	Warmińsko-Mazurski	-	31,88	-	0,00	639,05	-	2004,55%
15	Wielkopolski	-	170,51	-	0,00	674,36	-	395,50%
16	Zachodniopomorski	-	90,89	-	0,00	785,44	-	864,17%
OW NFZ		-	1 395,32	-	0,00	15 427,10	-	1105,63%
17	Centrala	37 442,00	34 776,66	92,88%	210 000,00	161 315,72	76,82%	463,86%
Razem		37 442,00	36 171,98	96,61%	210 000,00	176 742,82	84,16%	488,62%

Szerzej przychody i koszty świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków wynikające z koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego dotyczące rzeczowych świadczeń leczniczych w Unii Europejskiej omówiono w pkt. 4 niniejszego opracowania (str. 36).

5.2 Wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń (Dz. U. Nr 149 poz. 1076).

Ustawą z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu świadczeniodawcom środków na wzrost wynagrodzeń (Dz. U. Nr 149 poz. 1076) nałożono na Narodowy Fundusz Zdrowia obowiązek sfinansowania w IV kwartale 2006 r. wzrostu kosztów świadczeń zdrowotnych wynikającego z realizacji art. 3 ust. 1 pkt. 1 ww. ustawy.

Działając w oparciu o zapisy art. 4 przywołanej ustawy, Prezes Narodowego Funduszu Zdrowia, wydanym w dniu 12 września 2006 r. Zarządzeniem Prezesa NFZ Nr 77/2006 w sprawie wykonania ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń, zobowiązał Dyrektorów Oddziałów Wojewódzkich Funduszu do jednostronnego dokonania zwiększenia wartości umów zawartych na 2006 rok, zgodnie art. 3 ust. 1 pkt. 1 ustawy w terminie 14 dni od dnia wejścia w życie ustawy i poinformowania o zmianach świadczeniodawców.

Równolegle, na mocy zmiany rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 16 października 2006 r., zmieniającego rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 31 maja 2005 r. w sprawie szczegółowych zasad prowadzenia gospodarki finansowej (Dz. U. Nr 104 poz. 875 z późn. zm.), Dyrektorzy Oddziałów Wojewódzkich Funduszu wydzielili w poszczególnych rodzajach planowanych kosztów świadczeń zdrowotnych wartość środków przeznaczonych na sfinansowanie podwyżek płac w służbie zdrowia. Łącznie w planie finansowym Funduszu na 2006 r. zabezpieczono środki na ten cel w wysokości 993.054,00 tys. zł.

Środki na realizację w roku 2006 zapisów ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. oddziały wojewódzkie NFZ przekazały świadczeniodawcom w trzech, równych transzach. Łącznie z tego tytułu przekazano świadczeniodawcom środki w wysokości 989.215,80 tys. zł, co stanowi 99,61% wielkości planowanej.

Tabela 45: Realizacja planu wzrostu kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r.

Wyszczególnienie		Plan 2006 r.	Wykonanie 2006 r.	Różnica	% realizacji planu
<i>I</i>		<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4=2-3</i>	<i>5=3/2</i>
B2.1	podstawowa opieka zdrowotna	0,00	0,00	0,00	-
B2.2	ambulatoryjna opieka specjalistyczna	110 348,00	109 949,74	398,26	99,64%
B2.3	lecznictwo szpitalne i leczenie uzależnień	615 273,00	613 357,47	1 915,53	99,69%
B2.4	opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	57 857,00	57 725,43	131,57	99,77%
B2.5	rehabilitacja lecznicza	46 206,00	46 010,35	195,65	99,58%

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego NFZ za 2006 r.

B2.6	opieka długoterminowa	29 022,00	28 775,77	246,23	99,15%
B2.7	leczenie stomatologiczne	53 795,00	53 314,37	480,63	99,11%
B2.8	lecznictwo uzdrowiskowe	7 320,00	7 260,29	59,71	99,18%
B2.9	pomoc doraźna i transport sanitarny	51 407,00	51 171,30	235,70	99,54%
B2.10	koszty profilaktycznych programów zdrowotnych finansowanych ze środków własnych Funduszu	4 056,00	3 929,31	126,69	96,88%
B2.11	świadczenia zdrowotne kontraktowane odrębnie	17 770,00	17 721,77	48,23	99,73%
Razem NFZ		993 054,00	989 215,80	3 838,20	99,61%

W roku 2006 we wszystkich oddziałach wojewódzkich NFZ, z wyjątkiem Pomorskiego OW, wartość środków przekazanych świadczeniodawcom z tytułu realizacji art. 3 ust. 1 pkt. 1 ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. nie przekroczyła ich wartości określonej w planie finansowym oddziału wojewódzkiego.

Tabela 46: Realizacja planu wzrostu kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. w poszczególnych oddziałach wojewódzkich NFZ.

Oddział Wojewódzki		2006 r.		Różnica	% realizacji planu
		plan	wykonanie		
<i>1</i>		<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4=2-3</i>	<i>5=3/2</i>
1	Dolnośląski	72 360,00	72 322,35	37,65	99,95%
2	Kujawsko-Pomorski	53 148,00	53 117,98	30,02	99,94%
3	Lubelski	56 501,00	55 751,49	749,51	98,67%
4	Lubuski	23 346,00	23 318,49	27,51	99,88%
5	Łódzki	63 325,00	63 236,78	88,22	99,86%
6	Małopolski	83 392,00	83 270,41	121,59	99,85%
7	Mazowiecki	163 264,00	162 781,91	482,09	99,70%
8	Opolski	24 143,00	23 236,64	906,36	96,25%
9	Podkarpacki	48 135,00	48 129,58	5,42	99,99%
10	Podlaski	31 101,00	30 870,15	230,85	99,26%
11	Pomorski	50 167,00	50 194,65	-27,65	100,06%
12	Śląski	127 950,00	126 859,33	1 090,67	99,15%
13	Świętokrzyski	31 057,00	31 031,17	25,83	99,92%
14	Warmińsko-Mazurski	35 656,00	35 648,98	7,02	99,98%
15	Wielkopolski	87 279,00	87 221,46	57,54	99,93%
16	Zachodniopomorski	42 230,00	42 224,43	5,57	99,99%
OW NFZ		993 054,00	989 215,80	3 838,20	99,61%

Odnotowane na koniec 2006 r. przekroczenie wartości planowanego wzrostu kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. w Pomorskim OW było konsekwencją nie zabezpieczenia odpowiedniej wartości środków finansowych na ten cel w planie finansowym oddziału dla jednego Świadczeniodawcy, któremu w dniu 31 sierpnia 2006 r. częściowo wypowiedziano umowę. Z uwagi na dwukrotne odwołanie się Świadczeniodawcy od decyzji Pomorskiego OW do Prezesa NFZ i złożenie zażalenia na czynności Dyrektora Oddziału w zakresie wypowiedzenia umowy, zgodnie z zapisami § 35

ust. 4 rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 6 października 2005 r. w sprawie ogólnych warunków umów (Dz. U. Nr 197 poz. 1643) Dyrektor Pomorskiego Oddziału Wojewódzkiego zawiesił wypowiedzenie umowy do czasu rozstrzygnięcia zażalenia przez Prezesa NFZ i podjął decyzję o rozliczeniu wykonanych w okresie od 1 września do 31 grudnia 2006 r. świadczeń, w tym przekazaniu środków na wzrost wynagrodzeń, do dnia ostatecznego rozstrzygnięcia ww. zażalenia (tj. do dnia 28 grudnia 2006 r.).

5.3 Koszty świadczeń zdrowotnych NFZ po eliminacji skutków finansowych realizacji art. 3 ust. 1 pkt. 1 ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń (Dz. U. Nr 149 poz. 1076).

Ponieważ podstawą do przekazania przez NFZ świadczeniodawcom środków z tytułu art. 3 ust. 1 pkt. 1 ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. było posiadanie umowy z Funduszem na 2006 r. według stanu na 30 czerwca 2006 r., wartość zrealizowanych świadczeń zdrowotnych w IV kwartale 2006 r. nie miała wpływu na wysokość wypłat środków dokonaną przez oddziały wojewódzkie Funduszu. W związku z powyższym w celu zachowania porównywalności danych w zakresie poniesionych kosztów świadczeń zdrowotnych sfinansowanych ze środków NFZ w 2006 roku z danymi dotyczącymi 2005 roku, a także dokonania oceny zmian w strukturze nakładów na poszczególne rodzaje kosztów świadczeń, koszty roku 2006 pomniejszono o skutki finansowania art. 3 ust. 1 pkt. 1 przywołanej ustawy.

Koszty świadczeń zdrowotnych w roku 2006, po eliminacji skutków finansowania ustawy z dnia 22 lipca 2006 r., wyniosły 34.976.623,80 tys. zł i były wyższe od kosztów w roku 2005 o 1.972.682,96 tys. zł, a uzyskana dynamika w odniesieniu do wartości kosztów w roku 2005 wyniosła 105,98%.

Tabela 47: Koszty świadczeń zdrowotnych NFZ w 2006 r. po eliminacji skutków realizacji art. 3 ust. 1 pkt. 1 ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. na tle wykonania w 2005 r.

w tys. zł

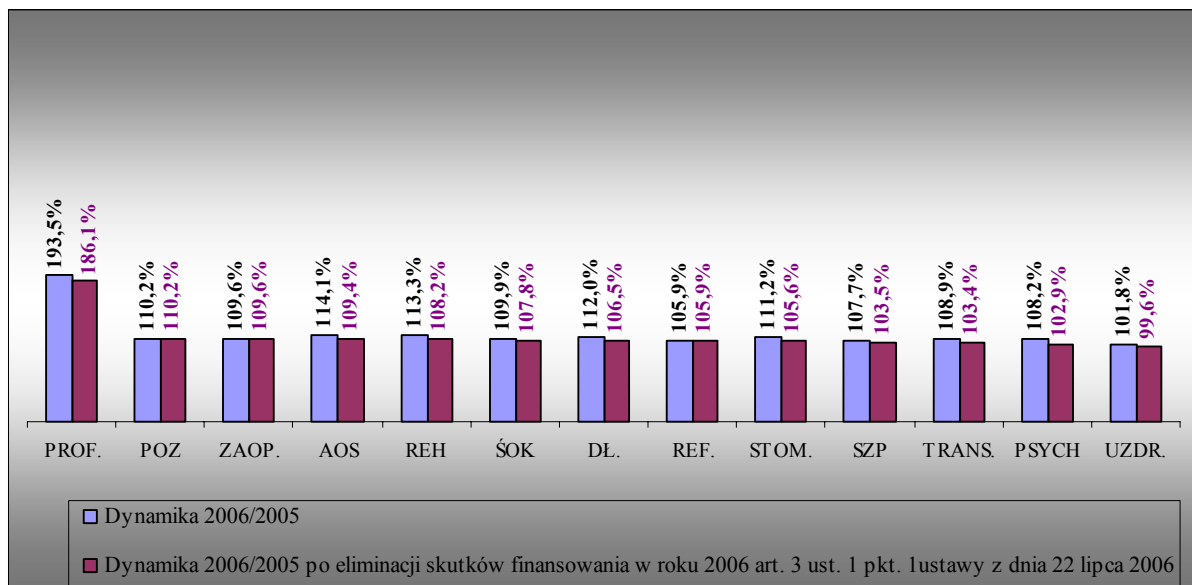
Wyszczególnienie		Wykonanie		Różnica	Dynamika 2006/2005 r.
		2005 r.	2006 r.		
1		2	3	4=3-2	5=3/2
B2.1	podstawowa opieka zdrowotna	3 619 323,79	3 988 042,23	368 718,44	110,19%
B2.2	ambulatoryjna opieka specjalistyczna	2 341 600,12	2 562 497,64	220 897,52	109,43%
B2.3	lecznictwo szpitalne i leczenie uzależnień	14 569 644,41	15 074 763,08	505 118,67	103,47%
B2.4	opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	1 081 227,89	1 112 151,63	30 923,74	102,86%
B2.5	rehabilitacja lecznicza	914 674,43	989 816,82	75 142,39	108,22%
B2.6	opieka długoterminowa	515 949,88	549 267,00	33 317,12	106,46%
B2.7	leczenie stomatologiczne	951 681,61	1 004 808,92	53 127,31	105,58%
B2.8	lecznictwo uzdrowiskowe	340 402,01	339 102,51	-1 299,50	99,62%
B2.9	pomoc doraźna i transport sanitarny	932 613,73	964 338,82	31 725,09	103,40%

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego NFZ za 2006 r.

B2.10	koszty profilaktycznych programów zdrowotnych finansowanych ze środków własnych Funduszu	53 377,89	99 337,50	45 959,61	186,10%
B2.11	świadczenia zdrowotne kontraktowane odrębnie	871 967,41	940 124,48	68 157,07	107,82%
B2.12	zaopatrzenie w sprzęt ortopedyczny, środki pomocnicze i lecznicze środki techniczne	452 041,85	495 296,57	43 254,72	109,57%
B2.13	refundacja cen leków	6 323 263,84	6 695 760,88	372 497,04	105,89%
B2.14	koszty świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków wynikające z przepisów o koordynacji	36 171,98	161 315,72	125 143,74	445,97%
Razem NFZ		33 003 940,84	34 976 623,80	1 972 682,96	105,98%

Z analizy danych przedstawionych powyżej wynika, że w roku 2006 w NFZ prowadzona była stopniowa zmiana struktury kosztów świadczeń zdrowotnych, polegająca na wzmocnieniu finansowania w szczególności takich rodzajów świadczeń zdrowotnych, jak: zaopatrzenie w sprzęt ortopedyczny, środki pomocnicze i lecznicze środki techniczne, ambulatoryjna opieka specjalistyczna, rehabilitacja lecznicza, świadczenia odrębnie kontraktowane i opieka długoterminowa.

Wykres nr 4: Dynamika kosztów świadczeń zdrowotnych NFZ finansowanych ze środków własnych w stosunku do 2005 r., w tym po eliminacji skutków realizacji art. 3 ust. 1 pkt. 1 ustawy z dnia 22 lipca 2006 r.



6 KOSZTY ADMINISTRACYJNE.

W „ostatecznym” planie finansowym Narodowego Funduszu Zdrowia na 2006 rok (tj. zatwierdzonym przez Ministra Zdrowia w dniu 20 grudnia 2006 z uwzględnieniem późniejszych przesunięć środków pomiędzy pozycjami kosztów) koszty administracyjne wyznaczono na poziomie 1,04% łącznych kosztów Funduszu.

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego NFZ za 2006 r.

Tabela 48: Udział kosztów administracyjnych NFZ w kosztach ogółem w 2006 r.

Wyszczególnienie	Koszty ogółem	Koszty administracyjne	w tys. zł
			Udział w strukturze (%)
Plan 2006 r. z dnia 20 września 2005 r.	36 340 140,00	372 891,00	1,03%
Plan 2006 r. z dnia 20 grudnia 2006 r. z uwzględnieniem późniejszych przesunięć	37 088 834,00	387 462,00	1,04%
Wykonanie 2006 r.	36 709 475,08	358 575,29	0,98%

Plan kosztów administracyjnych NFZ na 2006 r. został zwiększony w ciągu roku łącznie o kwotę 14.571,00 tys. zł, tj. o 3,91%.

Poniesione w roku 2006 koszty administracyjne NFZ w wysokości 358.575,29 tys. zł były niższe od wielkości planowanej o 28.886,71 tys. zł i stanowiły 0,98% łącznych kosztów Funduszu.

W roku 2006 NFZ uzyskał oszczędności w stosunku do planu we wszystkich pozycjach kosztów administracyjnych.

Tabela 49: Koszty administracyjne NFZ w roku 2006 na tle planu oraz wykonania w 2005 r.

Koszty administracyjne	Wykonanie 2005r.	Plan 2006r.	Wykonanie 2006r.	Różnica (plan-wyk.)	w tys. zł	
					% wyk. planu	Dynamika 2006/2005 r.
1	2	3	4	5=3-4	6=4/3	7=4/2
zużycie materiałów i energii	12 458,00	15 569,00	12 311,34	3 257,66	79,08%	98,82%
usługi obce	66 742,18	77 753,00	64 450,91	13 302,09	82,89%	96,57%
podatki i opłaty	2 351,71	3 065,00	2 293,68	771,32	74,83%	97,53%
wynagrodzenia	175 439,27	189 232,00	188 760,38	471,62	99,75%	107,59%
świadczenia na rzecz pracowników z pochodnymi od wynagrodzeń	36 982,09	42 757,00	39 737,27	3 019,73	92,94%	107,45%
koszty funkcjonowania Rady Funduszu	155,32	200,00	142,85	57,15	71,43%	91,97%
amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zakupionych ze środków własnych Funduszu	27 775,18	47 393,00	40 654,09	6 738,91	85,78%	146,37%
amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie	6 714,99	6 438,00	6 347,46	90,54	98,59%	94,53%
pozostałe koszty	3 622,09	5 055,00	3 877,31	1 177,69	76,70%	107,05%
Razem	332 240,83	387 462,00	358 575,29	28 886,71	92,54%	107,93%

Znaczącą oszczędność w realizacji planu finansowego Funduszu w roku 2006 odnotowano w pozycjach:

- **zużycie materiałów i energii** – kwota oszczędności wyniosła 3.257,66 tys. zł.

i dotyczyła w szczególności:

- Małopolskiego OW – 566,23 tys. zł,
- Śląskiego OW – 591,15 tys. zł,
- Warmińsko-Mazurskiego OW – 320,24 tys. zł,

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego NFZ za 2006 r.

- Centrali – 858,21 tys. zł.

Niepełną realizację planu w tym rodzaju kosztów uzyskano dzięki wprowadzonym oszczędnościom w zakresie zużycia materiałów biurowych, paliwa i części zamiennych do samochodów.

- **usługi obce** – kwota oszczędności wyniosła 13.302,09 tys. zł.

Największe oszczędności w tej pozycji kosztów wykazały m.in.:

- Podkarpacki OW – 645,47 tys. zł,
- Śląski OW - 1.249,36 tys. zł,
- Centrala – 8.203,65 tys. zł.

Przyczyny niepełnej realizacji planu to: przedłużający się proces postępowania w zakresie zamówień publicznych oraz różnica pomiędzy szacowaną wartością usług określoną w specyfikacji istotnych warunków zamówienia (tj. SIWZ), a wartością ustaloną w wyniku zakończenia postępowania w zakresie zamówień publicznych.

Niepełna realizacja planu usług obcych w Centrali NFZ wynikała w szczególności z ujęcia w planie finansowym 2006 r. podobnie, jak w roku poprzednim, kosztów usług konserwacji Systemu Informatycznego Wspomagania Działalności NFZ. W wyniku orzeczenia Urzędu Kontroli Skarbowej z dnia 30 maja 2006 r. w zmianie planu finansowego NFZ na 2006 r. zatwierdzonej przez Ministra Zdrowia w porozumieniu z Ministrem Finansów w dniu 23 września 2006 r. dokonano zwiększenia planu Funduszu w pozycji inne przychody o 10,6 mln zł oraz planu Centrali w pozycji amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zakupionych ze środków własnych o 7,6 mln zł, nie zmieniając poziomu finansowania planu usług obcych Centrali.

- **ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia** – kwota oszczędności wyniosła 3.019,73 tys. zł i wynikała z niższej niż zakładano w planie wartości szkoleń pracowników oraz absencji pracowników z powodu choroby (a tym samym zmniejszenia narzutów na wynagrodzenia).

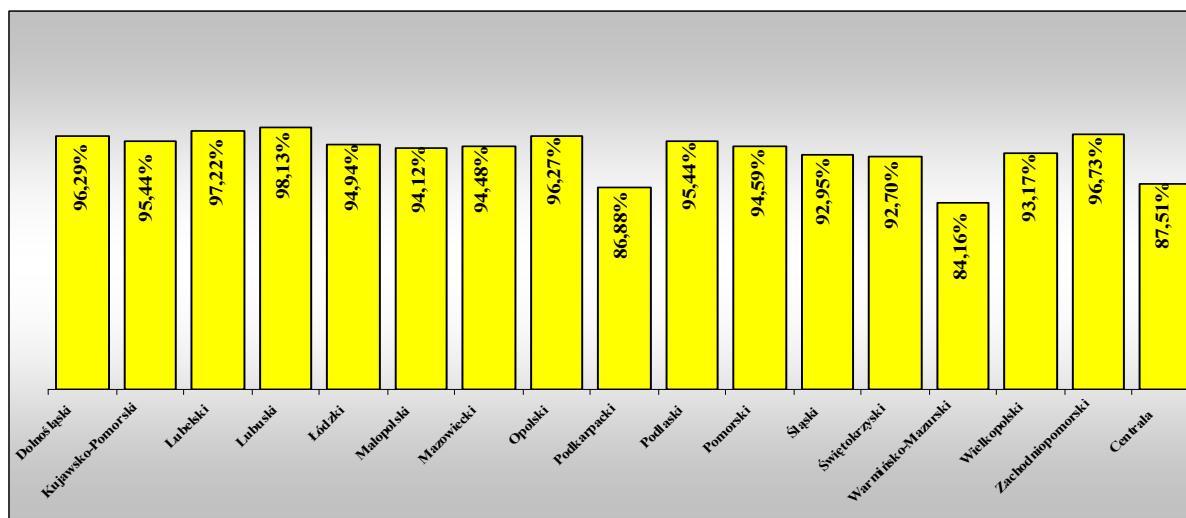
- **amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych** – w łącznej wysokości 6.829,45 tys. zł. Niepełna realizacja planu w tym zakresie wynikała z wolniejszej niż zakładano w planie realizacji nakładów inwestycyjnych, spowodowanej przedłużającymi się procedurami postępowań w zakresie zamówień publicznych. Nie bez znaczenia był także fakt przesunięcia momentu zakupu, a co za

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego NFZ za 2006 r.

tym idzie przyjęcia w użytkowanie nowych środków trwałych. Powyższa sytuacja opóźniła moment rozpoczęcia naliczania amortyzacji od nowych środków trwałych.

Realizację planu kosztów administracyjnych NFZ w 2006 roku w poszczególnych oddziałach wojewódzkich Funduszu prezentuje wykres 5.

Wykres 5: Realizacja planu kosztów administracyjnych w poszczególnych Oddziałach Wojewódzkich NFZ w 2006 r.



Mimo, iż w żadnym z oddziałów wojewódzkich Funduszu nie odnotowano na koniec 2006 roku przekroczenia łącznego planu kosztów administracyjnych, to jednak w części oddziałów wojewódzkich wystąpiła wyższa niż planowana realizacja niektórych rodzajów kosztów.

7 POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ.

W 2006 r. w zakresie pozostałej działalności Fundusz odnotował dodatni wynik w wysokości 86.176,86 tys. zł, tj. na poziomie 31,47% planu.

Tabela 50: Pozostała działalność NFZ na tle planu 2006 r. oraz wykonania w 2005 r.

<i>w tys. zł</i>						
Wyszczególnienie	Wykonanie 2005 r.	Plan 2006 r.	Wykonanie 2006 r.	Różnica (plan-wyk.)	% realizacji planu	Dynamika 2006/2005 r.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5=3-4</i>	<i>6=4/3</i>	<i>7=4/2</i>
Pozostałe przychody	338 810,64	451 436,00	362 973,04	88 462,96	80,40%	107,13%
Pozostałe koszty	90 520,21	177 570,00	276 796,18	-99 226,18	155,88%	305,78%
Wynik na pozostałej działalności	248 290,43	273 866,00	86 176,86	187 689,14	31,47%	34,71%

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego NFZ za 2006 r.

Kwotę zrealizowanych przychodów pozostałej działalności stanowiły:

- darowizny i zapisy otrzymane, w tym kwota umorzenia majątku otrzymanego nieodpłatnie wynikająca z rozliczeń międzyokresowych przypadająca na rok planowania w kwocie: 567,75 tys. zł.
- inne przychody w kwocie: 362.405,29 tys. zł, obejmujące:
 - a) przychody z innych opłat ustawowych: 2.862,77 tys. zł, w tym:
 - z tytułu obronności: 1.103,67 tys. zł,
 - opłata dodatkowa za ubezpieczenie dobrowolne: 1.034,77 tys. zł,
 - opłata za zmianę lekarza POZ: 5,28 tys. zł,
 - pozostałe tytuły: 719,05 tys. zł,
 - b) przychody ze sprzedaży towarów i materiałów: 1.814,95 tys. zł,
 - c) zmianę stanu produktów: - 153,28 tys. zł,
 - d) przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych: 185,67 tys. zł,
 - e) przychody z tytułu składek z lat ubiegłych: 228.654,74 tys. zł,
 - f) odpisane zobowiązania: 13,09 tys. zł,
 - g) otrzymane odszkodowania, kary i grzywny: 8.639,19 tys. zł,
 - h) rozwiązane rezerwy: 63.739,30 tys. zł,
 - i) przychody korygujące koszty lat ubiegłych: 52.953,24 tys. zł,
 - j) pozostałe: 3.695,62 tys. zł.

Kwotę kosztów pozostałej działalności stanowiły:

- wydanie i utrzymanie kart ubezpieczenia (w tym części stałych i zamiennych książeczek usług medycznych oraz recept) w kwocie: 10.129,93 tys. zł,
- rezerwy na zobowiązania z tytułu toczących się postępowań sądowych, w kwocie: 227.590,75 tys. zł,
- inne koszty w kwocie: 39.075,50 tys. zł, w tym:
 - a) wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych: 101,15 tys. zł, (w tym likwidacja środka trwałego w: Małopolskim OW 6,07 tys. zł oraz w Wielkopolskim OW 3,43 tys. zł),
 - b) odpisy aktualizujące należności: 1.982,74 tys. zł,
 - c) koszty sądowe: 1.934,97 tys. zł,
 - d) zapłacone kary, grzywny i odszkodowania: 189,36 tys. zł,
 - e) koszty usług medycznych z lat ubiegłych: 23.268,88 tys. zł,
 - f) pozostałe: 11.598,40 tys. zł.

W związku z przejściem przez Narodowy Fundusz Zdrowia zobowiązań byłych kas chorych wobec budżetu państwa z tytułu udzielonej pożyczki w 2000 roku, Narodowy Fundusz

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego NFZ za 2006 r.

Zdrowia przekazał w 2006 roku na wskazane rachunki Ministerstwa Finansów kwotę 320.771,80 tys. zł wynikającą ze spłaty:

- planowanej na rok 2006 raty pożyczki w wysokości: 320.689,00 tys. zł,
- odsetek od pożyczki w wysokości: 82,80 tys. zł.

Wobec prognozowanego w roku 2006 istotnego wzrostu zobowiązań związanych z uchwałą Sądu Najwyższego z dnia 30 marca 2006 r. w sprawie tzw. „ustawy 203”, w myśli której Narodowy Fundusz Zdrowia jako następcą prawny kas chorych jest adresatem roszczeń jednostek służby zdrowia o rekompensatę wydatków związaną z realizacją ustawy z dnia 22 grudnia 2000 r. o zmianie ustawy o negocjacyjnym systemie kształtowania przyrostu przeciętnych wynagrodzeń u przedsiębiorców oraz zmianie niektórych innych ustaw i ustawy o zakładach opieki zdrowotnej (Dz. U. z 2001 r. Nr 5 poz. 45), koniecznym było stworzenie warunków do zachowania równowagi finansowej przez oddziały wojewódzkie Funduszu. W związku z tym w zmianie planu finansowego Funduszu na 2006 rok zatwierdzonej w dniu 15 grudnia 2006 r. przez Ministra Zdrowia w porozumieniu z Ministrem Finansów, uwzględniono rozszerzenie planów finansowych oddziałów wojewódzkich Funduszu o pozycję F3: rezerwa na zobowiązania wynikające z postępowań sądowych i wyznaczono jej wartość na poziomie utworzonych przez Fundusz rezerw w trzech kwartałach 2006 r., tj. w łącznej wysokości 131,3 mln zł (zgodnie z jednolitą zasadą obowiązującą w NFZ – tj. po negatywnym dla Funduszu wyroku sądu I instancji).

Pomimo, iż przed końcem roku 2006 Dyrektorzy Oddziałów Wojewódzkich Funduszu, w trybie art. 127 ust. 6 i 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. dokonali zwiększenia planowanej wartości rezerw na zobowiązania wynikające z postępowań sądowych do wysokości 164.203,00 tys. zł, to utworzone na koniec 2006 r. rezerwy w łącznej wysokości 227.590,75 tys. zł przekroczyły wielkość planowaną o 38,60%, tj. o 63.387,75 tys. zł.

Stan rezerw utworzonych na dzień 31 grudnia 2006 r. przez poszczególne oddziały wojewódzkie Funduszu na tle planu prezentuje tabela poniżej:

Tabela 51: Koszty rezerw na zobowiązania wynikające z postępowań sądowych w 2006 r.

Jednostki organizacyjne NFZ:	Plan NFZ na 2006 r. z dnia 15 grudnia 2006 r.	Zwiększenia planu w trybie art. 124 ust. 6, 7 ustawy	Plan NFZ na 2006 r. z dnia 20 grudnia 2006 r. + przesunięcia (plan "ostateczny")	Stan rezerw na dzień 31.12.2006 r.	Różnica
1	2	3	4=2+3	5	6=5-4
Dolnośląski	313,00	0,00	313,00	20 975,17	20 662,17
Kujawsko-Pomorski	31 544,00	0,00	31 544,00	26 368,99	-5 175,01
Lubelski	9,00	0,00	9,00	8,40	-0,60
Lubuski	0,00	0,00	0,00	10,66	10,66

tys. zł

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego NFZ za 2006 r.

Łódzki	53 459,00	25 490,00	78 949,00	117 560,66	38 611,66
Małopolski	10,00	0,00	10,00	295,60	285,60
Mazowiecki	2 505,00	0,00	2 505,00	1 639,57	-865,43
Opolski	569,00	0,00	569,00	660,42	91,42
Podkarpacki	703,00	0,00	703,00	704,64	1,64
Podlaski	0,00	0,00	0,00	2 932,89	2 932,89
Pomorski	4 670,00	0,00	4 670,00	10 880,95	6 210,95
Śląski	713,00	2 287,00	3 000,00	2 985,47	-14,53
Świętokrzyski	27 814,00	4 000,00	31 814,00	32 219,21	405,21
Warmińsko-Mazurski	3 527,00	0,00	3 527,00	3 527,22	0,22
Wielkopolski	3 859,00	0,00	3 859,00	4 090,98	231,98
Zachodniopomorski	1 610,00	1 104,00	2 714,00	2 713,07	-0,93
Centrala	17,00	0,00	17,00	16,85	-0,15
NFZ	131 322,00	32 881,00	164 203,00	227 590,75	63 387,75

Wartość rezerw na zobowiązania wynikające z postępowań sądowych w łącznej wysokości 227.590,75 tys. zł tworzyły:

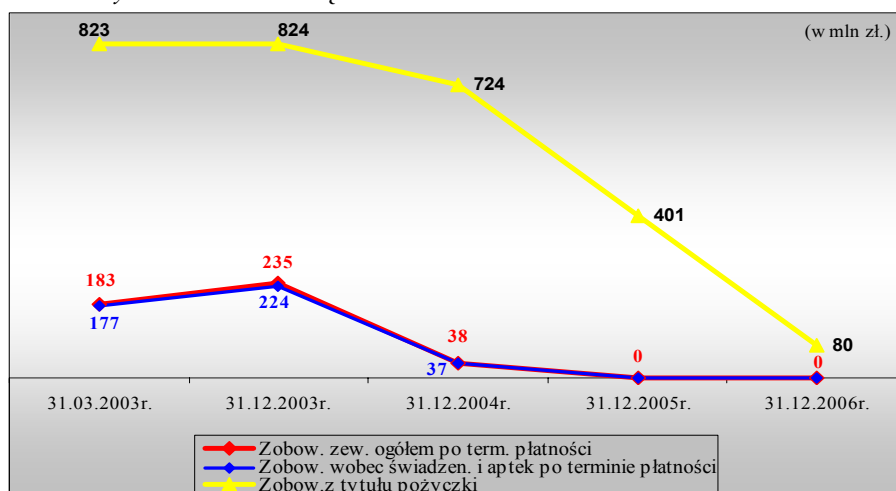
- rezerwy na przyszłe zobowiązania: 176.177,84 tys. zł,
- koszty zawartych ugód: 49.368,62 tys. zł,
- poniesione koszty spraw sądowych, na które nie tworzono rezerw: 2.044,29 tys. zł.

W związku z prowadzonym systematycznym monitoringiem płynności finansowej, zgodnie z Zarządzeniem Prezesa NFZ Nr 110/2005 z dnia 30 grudnia 2005 r., zmieniającym Zarządzenie Nr 22/2005 z dnia 21 lutego 2005 r., w sprawie przyjęcia do stosowania w NFZ *procedury przekazywania oddziałom wojewódzkim NFZ środków finansowych w celu bieżącego regulowania zobowiązań*, świadczeniodawcom przekazywano środki finansowe z tytułu wykonanych i rozliczonych świadczeń zdrowotnych zgodnie z terminami płatności. W związku z tym odnotowywane we wcześniejszych okresach rozliczeniowych zobowiązania wymagalne NFZ, na dzień 31 grudnia 2006 r. uzyskały wartość „0”.

Stan zobowiązań NFZ z tytułu pożyczki udzielonej z budżetu państwa kasom chorych w 2000 r. oraz zobowiązań wobec świadczeniodawców i aptek po terminie płatności w latach 2003-2006 prezentuje wykres poniżej.

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego NFZ za 2006 r.

Wykres 6: Stan zobowiązań NFZ w latach 2003-2006.



8 DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA

Działalność finansowa NFZ w 2006 r. zamknęła się dodatnim wynikiem w wysokości 80.514,82 tys. zł, co stanowi 259,55% wielkości planowanej.

Tabela 52: Działalność finansowa NFZ na tle planu 2006 r. oraz wykonania w 2005 r.

w tys. zł						
Wyszczególnienie	Wykonanie 2005 r.	Plan 2006 r.	Wykonanie 2006 r.	Różnica (plan-wyk.)	% realizacji planu	Dynamika 2006/2005
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5=3-4</i>	<i>6=4/3</i>	<i>7=4/2</i>
Przychody finansowe	86 747,29	66 649,00	112 703,72	-46 054,72	169,10%	129,92%
Koszty finansowe	18 401,65	35 628,00	32 188,90	3 439,10	90,35%	174,92%
Wynik na działalności finansowej	68 345,64	31 021,00	80 514,82	-49 493,82	259,55%	117,81%

Kwotę zrealizowanych przychodów finansowych NFZ stanowiły:

- odsetki uzyskane z lokat i papierów wartościowych w wysokości 78.648,74 tys. zł,
- pozostałe przychody finansowe w wysokości 34.054,98 tys. zł.

Kwota kosztów finansowych objęła:

- odsetki od pożyczki udzielonej przez budżet państwa w kwocie 82,80 tys. zł,
- inne koszty finansowe w kwocie 32.106,10 tys. zł, w tym:
 - odsetki za zwłokę w zapłacie zobowiązań: 3.872,68 tys. zł,
 - utworzone rezerwy na odsetki: 28.134,06 tys. zł,
 - pozostałe: 99,36 tys. zł.

Realizacja planu przychodów finansowych na poziomie 169,10% wielkości planowanej była w znacznym stopniu efektem wprowadzonej Zarządzeniem Prezesa NFZ Nr 110/2005 z dnia 30 grudnia 2005 roku *procedury przekazywania oddziałom wojewódzkim NFZ środków*

finansowych w celu bieżącego regulowania zobowiązań i lokowania przez Centralę Funduszu, „czasowo” wolnych środków finansowych na rachunkach bankowych.

9 WYNIK FINANSOWY

Wyniki finansowe za 2006 r. poszczególnych oddziałów wojewódzkich i Centrali Funduszu ukształtowały się następująco:

Tabela 53: Wyniki finansowe OW i Centrali NFZ za 2006 r. na tle wyników za 2005 r.

w tys. zł

Jednostki organizacyjne NFZ:	Wynik finansowy netto za 2005r.	Wynik finansowy netto za 2006r.
Dolnośląski	3 735,29	1 764,98
Kujawsko-Pomorski	1 226,91	2 402,88
Lubelski	2 560,67	19 474,97
Lubuski	6 775,90	7 596,47
Łódzki	0,12	182,42
Małopolski	38 346,54	6 516,67
Mazowiecki	6 140,19	44 154,63
Opolski	15 674,47	-3 194,35
Podkarpacki	11 224,41	130,58
Podlaski	17 700,64	-7 014,25
Pomorski	15 764,68	6 506,91
Śląski	8 394,94	36 521,58
Świętokrzyski	13 348,64	6 978,62
Warmińsko-Mazurski	1 803,45	18,21
Wielkopolski	5 577,18	17 405,44
Zachodniopomorski	-10 874,18	25 023,44
Razem OW	137 399,85	164 469,20
Centrala	586 214,87	703 475,37
NFZ	723 614,72	867 944,57

O poziomie wyniku finansowego Narodowego Funduszu Zdrowia w 2006 r. zdecydowały w szczególności następujące czynniki:

- wyższe niż zakładano w planie finansowym przychody z tytułu składki brutto na ubezpieczenie zdrowotne, łącznie o kwotę 596,8 mln zł (z czego z tytułu składki bieżącej o 545,5 mln zł, z tytułu składek z lat ubiegłych o 51,3 mln zł).

Przekazane przez ZUS i KRUS w listopadzie i grudniu 2006 roku środki z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne wyższe od tych, które Fundusz uzyskał w miesiącach wcześniejszych (tj. średnie przychody z ww. tytułów w okresie 10 m-cy kształtowały się na poziomie 3.052,2 mln zł, zaś w listopadzie wyniosły 3.245,3 mln zł, a w grudniu 3.532,5 mln zł) nie mogły

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego NFZ za 2006 r.

być przeznaczone na zwiększenia planu kosztów świadczeń zdrowotnych, bowiem informację o ich wysokości Fundusz uzyskał: za listopad - w końcu 2006 roku, zaś ostateczną za rok 2006 w marcu 2007 r., wówczas nie było już możliwości dokonania zmian planu finansowego NFZ za 2006 r.,

- wyższe niż planowano koszty ewidencjonowania i poboru składek o 5,5 mln zł,
- niższe niż planowane przychody z tytułu realizacji zadań zleconych o 14,0 mln zł,
- niższa niż planowana realizacja kosztów świadczeń zdrowotnych o 437,8 mln zł,
- niższa niż planowana realizacja kosztów administracyjnych o kwotę 28,9 mln zł,
- wyższy niż planowano poziom rezerw na zobowiązania wynikające z postępowań sądowych o 63,4 mln zł,
- wyższy niż planowany wynik na działalności finansowej o kwotę 49,5 mln zł,
- niższe niż planowane środki z tytułu dotacji na realizację zadania, o którym mowa w art. 97 ust. 3 pkt. 3 ustawy o 3,0 mln zł.

Tabela poniżej przedstawia czynniki kształtujące wynik finansowy NFZ za 2006 r.

Tabela nr 54: Czynniki kształtujące wynik finansowy NFZ w 2006 r.

Wyszczególnienie	<i>w tys. zł</i>		
	Plan 2006r.	Wykonanie 2006r.	Wpływ na wynik (+, -)
<i>1</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Składka należna brutto pomniejszona o odpis aktualizujący	36 526 107,00	37 071 559,46	545 452,46
Koszty ewidencjonowania i poboru składek	66 268,00	71 766,59	-5 498,59
Przychody wynikające z przepisów o koordynacji	12 308,00	14 837,92	2 529,92
Przychody z tytułu zadań zleconych	18 268,00	4 308,52	-13 959,48
Dotacja z budżetu państwa na realizację zadania, o którym mowa w art. 97 ust. 3 pkt. 3 ustawy	14 066,00	11 036,99	-3 029,01
Obowiązkowy odpis na rezerwę ogólną	0,00	0,00	0,00
Koszty świadczeń zdrowotnych	36 403 638,00	35 965 839,60	437 798,40
<i>w tym: koszty refundacji leków</i>	<i>6 748 674,00</i>	<i>6 695 760,88</i>	<i>52 913,12</i>
Koszty programów polityki zdrowotnej realizowanych na zlecenie	18 268,00	4 308,52	13 959,48
Koszty administracyjne	387 462,00	358 575,29	28 886,71
Pozostałe przychody	451 436,00	362 973,04	-88 462,96
Pozostałe koszty	177 570,00	276 796,18	-99 226,18
<i>w tym: rezerwa na zobowiązania wynikające z postępowań sądowych</i>	<i>164 203,00</i>	<i>227 590,75</i>	<i>-63 387,75</i>
Przychody finansowe	66 649,00	112 703,72	46 054,72
Koszty finansowe	35 628,00	32 188,90	3 439,10
Zyski i straty nadzwyczajne	0,00	0,00	
Inne obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	0,00	0,00	
Wynik finansowy	0,00	867 944,57	867 944,57

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego NFZ za 2006 r.

Uzyskany przez Narodowy Funduszu Zdrowia wynik finansowy za 2006 rok w wysokości 867,9 mln zł, na który miała istotny wpływ nie włączona do planu finansowego nadwyżka przychodów ze składek na ubezpieczenie zdrowotne, był m.in. efektem ostrożności w ocenie sytuacji finansowej Funduszu w 2007 roku. W ocenie Funduszu podejmowane działania w 2006 roku musiały uwzględniać sytuację finansową Funduszu w dłuższym horyzoncie czasu.

W planowaniu przychodów ze składek wprowadzono jesienią 2006 roku skorygowane wskaźniki makroekonomiczne, co rodziło obawę, że w 2007 roku Fundusz będzie działał w warunkach znacznie mniejszych możliwości, w stosunku do lat poprzednich, w zakresie zwiększania w trakcie roku nakładów na świadczenia opieki zdrowotnej.

Ograniczone możliwości NFZ w zakresie potencjalnego zwiększenia planu kosztów świadczeń opieki zdrowotnej w 2007 roku, w połączeniu z wykorzystaniem całego przyrostu środków w tym roku na realizację ustawy o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń, wpłynęły na realne obniżenie nakładów na świadczenia opieki zdrowotnej. Pod koniec 2006 roku różnica pomiędzy wysokością zaplanowanych na rok 2007 środków przeznaczonych na finansowanie świadczeń opieki zdrowotnej, po wyeliminowaniu skutków ustawy o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń, a poziomem finansowania zrealizowanym w roku 2006 wynosiła ok. 460 mln zł. Sytuacja ta w wielu przypadkach utrudniała postępowania konkursowe o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej. Zwiększanie liczby świadczeń opieki zdrowotnej pod koniec 2006 roku, przy jednoczesnym braku środków w planie finansowym 2007 roku na zapewnienie dostępności do świadczeń opieki zdrowotnej na poziomie roku 2006, byłoby nieuzasadnione.

W 2007 roku konieczne będzie również sfinansowanie roszczeń świadczeniodawców zgłaszanych na drodze sądowej, w tym z tytułu „ustawy 203”, na poziomie wyższym niż wynikającym z pierwotnego planu na 2007 rok (wykonanie w roku 2006 - 227,6 mln zł, plan finansowy na 2007 rok – 208,0 mln zł), natomiast wartość roszczeń na koniec 2006 roku zamyka się kwotą 2 883,0 mln zł.

Niższa niż planowana realizacja kosztów świadczeń zdrowotnych o 437,8 mln zł tj. o 1,2%, wynikała z niewykonania kosztów świadczeń zdrowotnych w oddziałach wojewódzkich o 389,1 mln zł tj. o 1,08%, a w centrali kosztów świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków wynikających z przepisów o koordynacji w wysokości 48,7 mln zł tj. 23,18%.

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego NFZ za 2006 r.

Niewykonanie kosztów świadczeń zdrowotnych w oddziałach wojewódzkich spowodowane było niższą realizacją przez świadczeniodawców zawartych umów na świadczenia zdrowotne o 336,2 mln zł oraz niższą refundacją cen leków o 52,9 mln zł.

Niewykonanie planowanych kosztów świadczeń opieki zdrowotnej w 2006 roku na poziomie 1% potwierdza prawidłowość planowania wielkości umów.

***10 SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ODDZIAŁÓW
WOJEWÓDZKICH, CENTRALI ORAZ ŁĄCZNE NFZ ZA 2006 ROK.***

Roczne sprawozdanie z realizacji planu finansowego NFZ na 2006 rok
RAZEM NARODOWY FUNDUSZ ZDROWIA

w tys. zł

Poz	Wyszczególnienie	Obowiązujący plan finansowy NFZ za 2006 r.	Wykonanie planu finansowego NFZ za 2006 r.	Różnica (2-3)	Udział wykonania (3/2) w %
	1	2	3	4	5
1.	Składka należna brutto w roku planowania równa przypisowi składki (1.1+1.2), w tym:	36 526 107,00	37 071 559,46	-545 452,46	101,49%
1.1	od ZUS	33 915 114,00	34 503 566,09	-588 452,09	101,74%
1.2	od KRUS	2 610 993,00	2 567 993,37	42 999,63	98,35%
2.	Planowany odpis aktualizujący składkę należną (2.1+2.2), w tym:	0,00	0,00	0,00	-
2.1	w stosunku do ZUS	0,00	0,00	0,00	-
2.2	w stosunku do KRUS	0,00	0,00	0,00	-
3.	Koszt poboru i ewidencjonowania składek (3.1+3.2)	66 268,00	71 766,59	-5 498,59	108,30%
3.1	koszty poboru i ewidencjonowania składek przez ZUS	61 047,00	66 630,75	-5 583,75	109,15%
3.2	koszty poboru i ewidencjonowania składek przez KRUS	5 221,00	5 135,84	85,16	98,37%
A.	Przychody netto z działalności (1 - 2 - 3+A1+A2+A3)	36 504 481,00	37 029 976,30	-525 495,30	101,44%
A1	przychody wynikające z przepisów o koordynacji	12 308,00	14 837,92	-2 529,92	120,56%
A2	przychody z tytułu realizacji zadań zleconych	18 268,00	4 308,52	13 959,48	23,59%
A3	dotacja z budżetu państwa na realizację zadania, o którym mowa w art. 97 ust. 3 pkt 3 ustawy	14 066,00	11 036,99	3 029,01	78,47%
B.	Koszty realizacji zadań (B1+B2+B3)	36 421 906,00	35 970 148,12	451 757,88	98,76%
B1	Obowiązkowy odpis na rezerwę ogólną	0,00	0,00	0,00	-
B2	Koszty świadczeń zdrowotnych (B2.1+...+B2.15), w tym:	36 403 638,00	35 965 839,60	437 798,40	98,80%
B2.1	podstawowa opieka zdrowotna	4 006 782,00	3 988 042,23	18 739,77	99,53%
B2.1.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	-
B2.2	ambulatoryjna opieka specjalistyczna	2 728 762,00	2 672 447,38	56 314,62	97,94%
B2.2.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	110 348,00	109 949,74	398,26	99,64%
B2.3	lecznictwo szpitalne	15 781 774,00	15 688 120,55	93 653,45	99,41%
B2.3.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	615 273,00	613 357,47	1 915,53	99,69%
B2.4	opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	1 194 372,00	1 169 877,06	24 494,94	97,95%
B2.4.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	57 857,00	57 725,43	131,57	99,77%
B2.5	rehabilitacja lecznicza	1 050 138,00	1 035 827,17	14 310,83	98,64%
B2.5.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	46 206,00	46 010,35	195,65	99,58%
B2.6	opieka długoterminowa	591 525,00	578 042,77	13 482,23	97,72%
B2.6.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	29 022,00	28 775,77	246,23	99,15%
B2.7	leczenie stomatologiczne	1 082 468,00	1 058 123,29	24 344,71	97,75%
B2.7.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	53 795,00	53 314,37	480,63	99,11%
B2.8	lecznictwo uzdrowiskowe	359 583,00	346 362,80	13 220,20	96,32%
B2.8.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	7 320,00	7 260,29	59,71	99,18%
B2.9	pomoc doraźna i transport sanitarny	1 017 511,00	1 015 510,12	2 000,88	99,80%
B2.9.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	51 407,00	51 171,30	235,70	99,54%
B2.10	koszty profilaktycznych programów zdrowotnych finansowanych ze środków własnych Funduszu	147 760,00	103 266,81	44 493,19	69,89%
B2.10.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	4 056,00	3 929,31	126,69	96,88%
B2.11	świadczenia zdrowotne kontraktowane odrębnie	978 179,00	957 846,25	20 332,75	97,92%
B2.11.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	17 770,00	17 721,77	48,23	99,73%
B2.12	zaopatrzenie w sprzęt ortopedyczny, środki pomocnicze i lecznicze środki techniczne	506 110,00	495 296,57	10 813,43	97,86%
B2.13	refundacja cen leków	6 748 674,00	6 695 760,88	52 913,12	99,22%
B2.14	koszty świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków wynikające z koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego dotyczące rzeczowych świadczeń leczniczych w UE	210 000,00	161 315,72	48 684,28	76,82%
B2.15	rezerwa na koszty świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków	0,00	0,00	0,00	-
B3	Koszty programów polityki zdrowotnej realizowanych na zlecenie	18 268,00	4 308,52	13 959,48	23,59%
C.	WYNIK NA DZIAŁALNOŚCI (A - B)	82 575,00	1 059 828,18	-977 253,18	1283,47%

Roczne sprawozdanie z realizacji planu finansowego NFZ na 2006 rok
RAZEM NARODOWY FUNDUSZ ZDROWIA

w tys. zł

Poz	Wyszczególnienie	Obowiązujący plan finansowy NFZ za 2006 r.	Wykonanie planu finansowego NFZ za 2006 r.	Różnica (2-3)	Udział wykonania (3/2) w %
	1	2	3	4	5
D.	Koszty administracyjne (D1+...+D9), w tym	387 462,00	358 575,29	28 886,71	92,54%
D1	zużycie materiałów i energii	15 569,00	12 311,34	3 257,66	79,08%
D2	usługi obce	77 753,00	64 450,91	13 302,09	82,89%
D3	podatki i opłaty, w tym:	3 065,00	2 293,68	771,32	74,83%
D3.1	podatki stanowiące dochody własne jednostek samorządu terytorialnego, w tym:	432,00	378,15	53,85	87,53%
D3.1.1	podatek od nieruchomości	420,00	368,62	51,38	87,77%
D3.2	opłaty stanowiące dochody własne jednostek samorządu terytorialnego	103,00	59,09	43,91	57,37%
D3.3	VAT	92,00	4,72	87,28	5,13%
D3.4	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	-
D3.5	wpłaty na PFRON	2 263,00	1 757,93	505,07	77,68%
D3.6	inne	175,00	93,79	81,21	53,59%
D4	wynagrodzenia	189 232,00	188 760,38	471,62	99,75%
D5	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	42 757,00	39 737,27	3 019,73	92,94%
D5.1	składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych	32 087,00	30 107,60	1 979,40	93,83%
D5.2	składki na Fundusz Pracy	4 614,00	4 477,86	136,14	97,05%
D5.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	19,00	0,67	18,33	3,53%
D5.4	pozostałe świadczenia	6 037,00	5 151,14	885,86	85,33%
D6	koszty funkcjonowania Rady Funduszu	200,00	142,85	57,15	71,43%
D7	amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zakupionych ze środków własnych Funduszu	47 393,00	40 654,09	6 738,91	85,78%
D8	amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie	6 438,00	6 347,46	90,54	98,59%
D9	pozostałe koszty administracyjne	5 055,00	3 877,31	1 177,69	76,70%
E.	Pozostałe przychody (E1+E2)	451 436,00	362 973,04	88 462,96	80,40%
E1	darowizny i zapisy otrzymane, w tym kwota umorzenia majątku otrzymanego nieodpłatnie wynikająca z rozliczeń międzyokresowych przypadająca na rok planowania	0,00	567,75	-567,75	-
E2	inne przychody	451 436,00	362 405,29	89 030,71	80,28%
F.	Pozostałe koszty (F1+...+F5)	177 570,00	276 796,18	-99 226,18	155,88%
F1	utworzone rezerwy na spłatę pożyczki udzielonej z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	-
F2	wydanie i utrzymanie kart ubezpieczenia (w tym części stałych i zamiennych książeczek usług medycznych oraz recept)	12 367,00	10 129,93	2 237,07	81,91%
F3	rezerwa na zobowiązania wynikające z postępowań sądowych	164 203,00	227 590,75	-63 387,75	138,60%
F4	inne rezerwy	0,00	0,00	0,00	-
F5	inne koszty	1 000,00	39 075,50	-38 075,50	3907,55%
G.	Przychody finansowe (G1+G2)	66 649,00	112 703,72	-46 054,72	169,10%
G1	odsetki uzyskane z lokat i papierów wartościowych	58 317,00	78 648,74	-20 331,74	134,86%
G2	inne przychody	8 332,00	34 054,98	-25 722,98	408,73%
H.	Koszty finansowe (H1+H2)	35 628,00	32 188,90	3 439,10	90,35%
H1	odsetki od pożyczki udzielonej przez budżet państwa	83,00	82,80	0,20	99,76%
H2	inne koszty finansowe	35 545,00	32 106,10	3 438,90	90,33%
I.	WYNIK BRUTTO NA CAŁOKSZTALCIE DZIAŁALNOŚCI (C - D + E - F + G - H)	0,00	867 944,57	-867 944,57	-
J.	Zyski i straty nadzwyczajne (J1-J2)	0,00	0,00	0,00	-
J1	zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia	0,00	0,00	0,00	-
J2	straty nadzwyczajne - wielkość ujemna	0,00	0,00	0,00	-
K.	WYNIK FINANSOWY OGÓLEM BRUTTO (I + J)	0,00	867 944,57	-867 944,57	-
L.	Inne obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego (w tym CIT)	0,00	0,00	0,00	-
M.	WYNIK FINANSOWY OGÓLEM NETTO (K - L)	0,00	867 944,57	-867 944,57	-
P	PRZYCHODY - ogółem	37 088 834,00	37 577 419,65	-488 585,65	101,32%
R	KOSZTY - ogółem	37 088 834,00	36 709 475,08	379 358,92	98,98%

Roczne sprawozdanie z realizacji planu finansowego NFZ na 2006 rok
CENTRALI NARODOWEGO FUNDUSZU ZDROWIA

w tys. zł

Poz	Wyszczególnienie	Obowiązujący plan finansowy NFZ za 2006 r.	Wykonanie planu finansowego NFZ za 2006 r.	Różnica (2-3)	Udział wykonania (3/2) w %
	1	2	3	4	5
1.	Składka należna brutto w roku planowania równa przypisowi składki (1.1+1.2), w tym:		657 593,39		
1.1	od ZUS		-		
1.2	od KRUS		-		
2.	Planowany odpis aktualizujący składkę należną (2.1+2.2), w tym:		0,00		
2.1	w stosunku do ZUS				
2.2	w stosunku do KRUS				
3.	Koszt poboru i ewidencjonowania składek (3.1+3.2)		71 766,59		
3.1	koszty poboru i ewidencjonowania składek przez ZUS		66 630,75		
3.2	koszty poboru i ewidencjonowania składek przez KRUS		5 135,84		
A.	Przychody netto z działalności (1 - 2 - 3+A1+A2+A3)		604 062,12		
A1	przychody wynikające z przepisów o koordynacji		14 837,92		
A2	przychody z tytułu realizacji zadań zleconych		3 397,40		
A3	dotacja z budżetu państwa na realizację zadania, o którym mowa w art. 97 ust. 3 pkt 3 ustawy		0,00		
B.	Koszty realizacji zadań (B1+B2+B3)		164 713,12		
B1	Obowiązkowy odpis na rezerwę ogólną		0,00		
B2	Koszty świadczeń zdrowotnych (B2.1+...+B2.15), w tym:	210 000,00	161 315,72	48 684,28	76,82%
B2.1	podstawowa opieka zdrowotna		0,00	0,00	-
B2.1.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń		0,00	0,00	-
B2.2	ambulatoryjna opieka specjalistyczna		0,00	0,00	-
B2.2.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń		0,00	0,00	-
B2.3	lecnictwo szpitalne		0,00	0,00	-
B2.3.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń		0,00	0,00	-
B2.4	opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień		0,00	0,00	-
B2.4.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń		0,00	0,00	-
B2.5	rehabilitacja lecznicza		0,00	0,00	-
B2.5.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń		0,00	0,00	-
B2.6	opieka długoterminowa		0,00	0,00	-
B2.6.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń		0,00	0,00	-
B2.7	leczenie stomatologiczne		0,00	0,00	-
B2.7.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń		0,00	0,00	-
B2.8	lecnictwo uzdrowiskowe		0,00	0,00	-
B2.8.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń		0,00	0,00	-
B2.9	pomoc doraźna i transport sanitarny		0,00	0,00	-
B2.9.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń		0,00	0,00	-
B2.10	koszty profilaktycznych programów zdrowotnych finansowanych ze środków własnych Funduszu		0,00	0,00	-
B2.10.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń		0,00	0,00	-
B2.11	świadczenia zdrowotne kontraktowane odrębnie		0,00	0,00	-
B2.11.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń		0,00	0,00	-
B2.12	zaopatrzenie w sprzęt ortopedyczny, środki pomocnicze i lecznicze środki techniczne		0,00	0,00	-
B2.13	refundacja cen leków		0,00	0,00	-
B2.14	koszty świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków wynikające z koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego dotyczące rzeczowych świadczeń leczniczych w UE	210 000,00	161 315,72	48 684,28	76,82%
B2.15	rezerwa na koszty świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków		0,00	0,00	-
B3	Koszty programów polityki zdrowotnej realizowanych na zlecenie		3 397,40	-3 397,40	-
C.	WYNIK NA DZIAŁALNOŚCI (A - B)		439 349,00		

Roczne sprawozdanie z realizacji planu finansowego NFZ na 2006 rok
CENTRALI NARODOWEGO FUNDUSZU ZDROWIA

w tys. zł

Poz	Wyszczególnienie	Obowiązujący plan finansowy NFZ za 2006 r.	Wykonanie planu finansowego NFZ za 2006 r.	Różnica (2-3)	Udział wykonania (3/2) w %
	1	2	3	4	5
D.	Koszty administracyjne (D1+...+D9), w tym	81 752,00	71 540,61	10 211,39	87,51%
D1	zużycie materiałów i energii	2 004,00	1 145,79	858,21	57,18%
D2	usługi obce	39 695,00	31 491,35	8 203,65	79,33%
D3	podatki i opłaty, w tym:	233,00	211,02	21,98	90,57%
D3.1	podatki stanowiące dochody własne jednostek samorządu terytorialnego, w tym:	28,00	25,68	2,32	91,71%
D3.1.1	podatek od nieruchomości	28,00	25,68	2,32	91,71%
D3.2	opłaty stanowiące dochody własne jednostek samorządu terytorialnego	28,00	27,76	0,24	99,14%
D3.3	VAT	8,00	0,00	8,00	0,00%
D3.4	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	-
D3.5	wpłaty na PFRON	165,00	155,96	9,04	94,52%
D3.6	inne	4,00	1,62	2,38	40,50%
D4	wynagrodzenia	15 635,00	15 634,39	0,61	100,00%
D5	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	4 732,00	3 757,22	974,78	79,40%
D5.1	składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych	2 858,00	2 328,63	529,37	81,48%
D5.2	składki na Fundusz Pracy	385,00	369,36	15,64	95,94%
D5.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	0,00	0,00	0,00	-
D5.4	pozostałe świadczenia	1 489,00	1 059,23	429,77	71,14%
D6	koszty funkcjonowania Rady Funduszu	200,00	142,85	57,15	71,43%
D7	amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zakupionych ze środków własnych Funduszu	18 043,00	18 042,55	0,45	100,00%
D8	amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie	700,00	696,35	3,65	99,48%
D9	pozostałe koszty administracyjne	510,00	419,09	90,91	82,17%
E.	Pozostałe przychody (E1+E2)		240 557,34		
E1	darowizny i zapisy otrzymane, w tym kwota umorzenia majątku otrzymanego nieodpłatnie wynikająca z rozliczeń międzyokresowych przypadająca na rok planowania		0,00		
E2	inne przychody		240 557,34		
F.	Pozostałe koszty (F1+...+F5)	567,00	490,94	76,06	86,59%
F1	utworzone rezerwy na spłatę pożyczki udzielonej z budżetu państwa				
F2	wydanie i utrzymanie kart ubezpieczenia (w tym części stałych i zamiennych książeczek usług medycznych oraz recept)	550,00	376,33	173,67	68,42%
F3	rezerwa na zobowiązania wynikające z postępowań sądowych	17,00	16,85	0,15	99,12%
F4	inne rezerwy		0,00		
F5	inne koszty		97,76		
G.	Przychody finansowe (G1+G2)		95 683,38		
G1	odsetki uzyskane z lokat i papierów wartościowych		78 249,28		
G2	inne przychody		17 434,10		
H.	Koszty finansowe (H1+H2)		82,80		
H1	odsetki od pożyczki udzielonej przez budżet państwa		82,80		
H2	inne koszty finansowe		0,00		
I.	WYNIK BRUTTO NA CAŁOKSZTAŁCIE DZIAŁALNOŚCI (C - D + E - F + G - H)		703 475,37		
J.	Zyski i straty nadzwyczajne (J1-J2)		0,00		
J1	zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia		0,00		
J2	straty nadzwyczajne - wielkość ujemna		0,00		
K.	WYNIK FINANSOWY OGÓŁEM BRUTTO (I + J)		703 475,37		
L.	Inne obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego (w tym CIT)				
M.	WYNIK FINANSOWY OGÓŁEM NETTO (K -L)		703 475,37		
P.	PRZYCHODY - ogółem		1 012 069,43		
R.	KOSZTY - ogółem		308 594,06		

Roczne sprawozdanie z realizacji planu finansowego NFZ na 2006 rok
ODDZIAŁÓW WOJEWÓDZKICH NARODOWEGO FUNDUSZU ZDROWIA

w tys. zł

Poz	Wyszczególnienie	Obowiązujący plan finansowy NFZ za 2006 r.	Wykonanie planu finansowego NFZ za 2006 r.	Różnica (2-3)	Udział wykonania (3/2) w %
	1	2	3	4	5
1.	Składka należna brutto w roku planowania równa przypisowi składki (1.1+1.2), w tym:		36 413 966,07		
1.1	od ZUS				
1.2	od KRUS				
2.	Planowany odpis aktualizujący składkę należną (2.1+2.2), w tym:		0,00		
2.1	w stosunku do ZUS		0,00		
2.2	w stosunku do KRUS		0,00		
3.	Koszt poboru i ewidencjonowania składek (3.1+3.2)		0,00		
3.1	koszty poboru i ewidencjonowania składek przez ZUS		0,00		
3.2	koszty poboru i ewidencjonowania składek przez KRUS		0,00		
A.	Przychody netto z działalności (1 - 2 - 3+A1+A2+A3)		36 425 914,18		
A1	przychody wynikające z przepisów o koordynacji		0,00		
A2	przychody z tytułu realizacji zadań zleconych		911,12		
A3	dotacja z budżetu państwa na realizację zadania, o którym mowa w art. 97 ust. 3 pkt 3 ustawy		11 036,99		
B.	Koszty realizacji zadań (B1+B2+B3)		35 805 435,00		
B1	Obowiązkowy odpis na rezerwę ogólną		0,00		
B2	Koszty świadczeń zdrowotnych (B2.1+...+B2.15), w tym:	36 193 638,00	35 804 523,88	389 114,12	98,92%
B2.1	podstawowa opieka zdrowotna	4 006 782,00	3 988 042,23	18 739,77	99,53%
B2.1.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	-
B2.2	ambulatoryjna opieka specjalistyczna	2 728 762,00	2 672 447,38	56 314,62	97,94%
B2.2.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	110 348,00	109 949,74	398,26	99,64%
B2.3	lecznictwo szpitalne	15 781 774,00	15 688 120,55	93 653,45	99,41%
B2.3.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	615 273,00	613 357,47	1 915,53	99,69%
B2.4	opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	1 194 372,00	1 169 877,06	24 494,94	97,95%
B2.4.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	57 857,00	57 725,43	131,57	99,77%
B2.5	rehabilitacja lecznicza	1 050 138,00	1 035 827,17	14 310,83	98,64%
B2.5.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	46 206,00	46 010,35	195,65	99,58%
B2.6	opieka długoterminowa	591 525,00	578 042,77	13 482,23	97,72%
B2.6.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	29 022,00	28 775,77	246,23	99,15%
B2.7	leczenie stomatologiczne	1 082 468,00	1 058 123,29	24 344,71	97,75%
B2.7.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	53 795,00	53 314,37	480,63	99,11%
B2.8	lecznictwo uzdrowiskowe	359 583,00	346 362,80	13 220,20	96,32%
B2.8.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	7 320,00	7 260,29	59,71	99,18%
B2.9	pomoc doraźna i transport sanitarny	1 017 511,00	1 015 510,12	2 000,88	99,80%
B2.9.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	51 407,00	51 171,30	235,70	99,54%
B2.10	koszty profilaktycznych programów zdrowotnych finansowanych ze środków własnych Funduszu	147 760,00	103 266,81	44 493,19	69,89%
B2.10.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	4 056,00	3 929,31	126,69	96,88%
B2.11	świadczenia zdrowotne kontraktowane odrębnie	978 179,00	957 846,25	20 332,75	97,92%
B2.11.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	17 770,00	17 721,77	48,23	99,73%
B2.12	zaopatrzenie w sprzęt ortopedyczny, środki pomocnicze i lecznicze środki techniczne	506 110,00	495 296,57	10 813,43	97,86%
B2.13	refundacja cen leków	6 748 674,00	6 695 760,88	52 913,12	99,22%
B2.14	koszty świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków wynikające z koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego dotyczące rzeczowych świadczeń leczniczych w UE	0,00	0,00	0,00	-
B2.15	rezerwa na koszty świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków	0,00	0,00	0,00	-
B3	Koszty programów polityki zdrowotnej realizowanych na zlecenie	0,00	911,12	-911,12	-
C.	WYNIK NA DZIAŁALNOŚCI (A - B)	0,00	620 479,18	-620 479,18	-

Roczne sprawozdanie z realizacji planu finansowego NFZ na 2006 rok
ODDZIAŁÓW WOJEWÓDZKICH NARODOWEGO FUNDUSZU ZDROWIA

w tys. zł

Poz	Wyszczególnienie	Obowiązujący plan finansowy NFZ za 2006 r.	Wykonanie planu finansowego NFZ za 2006 r.	Różnica (2-3)	Udział wykonania (3/2) w %
	1	2	3	4	5
D.	Koszty administracyjne (D1+...+D9), w tym	305 710,00	287 034,68	18 675,32	93,89%
D1	zużycie materiałów i energii	13 565,00	11 165,55	2 399,45	82,31%
D2	usługi obce	38 058,00	32 959,56	5 098,44	86,60%
D3	podatki i opłaty, w tym:	2 832,00	2 082,66	749,34	73,54%
D3.1	podatki stanowiące dochody własne jednostek samorządu terytorialnego, w tym:	404,00	352,47	51,53	87,25%
D3.1.1	podatek od nieruchomości	392,00	342,94	49,06	87,48%
D3.2	opłaty stanowiące dochody własne jednostek samorządu terytorialnego	75,00	31,33	43,67	41,77%
D3.3	VAT	84,00	4,72	79,28	5,62%
D3.4	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	-
D3.5	wpłaty na PFRON	2 098,00	1 601,97	496,03	76,36%
D3.6	inne	171,00	92,17	78,83	53,90%
D4	wynagrodzenia	173 597,00	173 125,99	471,01	99,73%
D5	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	38 025,00	35 980,05	2 044,95	94,62%
D5.1	składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych	29 229,00	27 778,97	1 450,03	95,04%
D5.2	składki na Fundusz Pracy	4 229,00	4 108,50	120,50	97,15%
D5.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	19,00	0,67	18,33	3,53%
D5.4	pozostałe świadczenia	4 548,00	4 091,91	456,09	89,97%
D6	koszty funkcjonowania Rady Funduszu	0,00	0,00	0,00	-
D7	amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zakupionych ze środków własnych Funduszu	29 350,00	22 611,54	6 738,46	77,04%
D8	amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie	5 738,00	5 651,11	86,89	98,49%
D9	pozostałe koszty administracyjne	4 545,00	3 458,22	1 086,78	76,09%
E.	Pozostałe przychody (E1+E2)		122 415,70		
E1	darowizny i zapisy otrzymane, w tym kwota umorzenia majątku otrzymanego nieodpłatnie wynikająca z rozliczeń międzyokresowych przypadająca na rok planowania		567,75		
E2	inne przychody		121 847,95		
F.	Pozostałe koszty (F1+...+F5)	176 003,00	276 305,24	-100 302,24	156,99%
F1	utworzone rezerwy na spłatę pożyczki udzielonej z budżetu państwa				
F2	wydanie i utrzymanie kart ubezpieczenia (w tym części stałych i zamiennych książeczek usług medycznych oraz recept)	11 817,00	9 753,60	2 063,40	82,54%
F3	rezerwa na zobowiązania wynikające z postępowań sądowych	164 186,00	227 573,90	-63 387,90	138,61%
F4	inne rezerwy		0,00		
F5	inne koszty		38 977,74		
G.	Przychody finansowe (G1+G2)		17 020,34		
G1	odsetki uzyskane z lokat i papierów wartościowych		399,46		
G2	inne przychody		16 620,88		
H.	Koszty finansowe (H1+H2)		32 106,10		
H1	odsetki od pożyczki udzielonej przez budżet państwa		0,00		
H2	inne koszty finansowe		32 106,10		
I.	WYNIK BRUTTO NA CAŁOKSZTAŁCIE DZIAŁALNOŚCI (C - D + E - F + G - H)		164 469,20		
J.	Zyski i straty nadzwyczajne (J1-J2)		0,00		
J1	zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia		0,00		
J2	straty nadzwyczajne - wielkość ujemna		0,00		
K.	WYNIK FINANSOWY OGÓŁEM BRUTTO (I + J)		164 469,20		
L.	Inne obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego (w tym CIT)		0,00		
M.	WYNIK FINANSOWY OGÓŁEM NETTO (K -L)		164 469,20		
P	PRZYCHODY - ogółem		36 565 350,22		
R	KOSZTY - ogółem		36 400 881,02		

Roczne sprawozdanie z realizacji planu finansowego NFZ na 2006 rok
DOLNOŚLĄSKIEGO ODDZIAŁU WOJEWÓDZKIEGO NARODOWEGO FUNDUSZU ZDROWIA

w tys. zł

Poz	Wyszczególnienie	Obowiązujący plan finansowy NFZ za 2006 r.	Wykonanie planu finansowego NFZ za 2006 r.	Różnica (2-3)	Udział wykonania (3/2) w %
	1	2	3	4	5
1.	Składka należna brutto w roku planowania równa przypisowi składki (1.1+1.2), w tym:		2 712 841,73		
1.1	od ZUS		-		
1.2	od KRUS		-		
2.	Planowany odpis aktualizujący składkę należną (2.1+2.2), w tym:		0,00		
2.1	w stosunku do ZUS				
2.2	w stosunku do KRUS				
3.	Koszty poboru i ewidencjonowania składek (3.1+3.2)		0,00		
3.1	koszty poboru i ewidencjonowania składek przez ZUS		0,00		
3.2	koszty poboru i ewidencjonowania składek przez KRUS		0,00		
A.	Przychody netto z działalności (1 - 2 - 3+A1+A2+A3)		2 713 336,30		
A1	przychody wynikające z przepisów o koordynacji		0,00		
A2	przychody z tytułu realizacji zadań zleconych		91,03		
A3	dotacja z budżetu państwa na realizację zadania, o którym mowa w art. 97 ust. 3 pkt 3 ustawy		403,54		
B.	Koszty realizacji zadań (B1+B2+B3)		2 680 454,10		
B1	Obowiązkowy odpis na rezerwę ogólną				
B2	Koszty świadczeń zdrowotnych (B2.1+...+B2.15), w tym:	2 703 012,00	2 680 363,07	22 648,93	99,16%
B2.1	podstawowa opieka zdrowotna	302 468,00	300 971,99	1 496,01	99,51%
B2.1.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	-
B2.2	ambulatoryjna opieka specjalistyczna	198 994,00	196 168,42	2 825,58	98,58%
B2.2.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	8 024,00	8 021,57	2,43	99,97%
B2.3	lecznictwo szpitalne	1 160 493,00	1 160 489,27	3,73	100,00%
B2.3.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	44 648,00	44 645,06	2,94	99,99%
B2.4	opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	82 767,00	80 184,81	2 582,19	96,88%
B2.4.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	3 931,00	3 930,97	0,03	100,00%
B2.5	rehabilitacja lecznicza	78 453,00	78 452,64	0,36	100,00%
B2.5.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	3 428,00	3 426,17	1,83	99,95%
B2.6	opieka długoterminowa	44 273,00	43 723,53	549,47	98,76%
B2.6.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	2 158,00	2 157,78	0,22	99,99%
B2.7	leczenie stomatologiczne	73 454,00	71 884,49	1 569,51	97,86%
B2.7.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	3 654,00	3 629,92	24,08	99,34%
B2.8	lecznictwo uzdrowiskowe	31 110,00	30 120,71	989,29	96,82%
B2.8.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	642,00	642,48	-0,48	100,07%
B2.9	pomoc doraźna i transport sanitarny	79 534,00	79 443,43	90,57	99,89%
B2.9.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	4 084,00	4 083,83	0,17	100,00%
B2.10	koszty profilaktycznych programów zdrowotnych finansowanych ze środków własnych Funduszu	13 783,00	9 361,60	4 421,40	67,92%
B2.10.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	337,00	330,71	6,29	98,13%
B2.11	świadczenia zdrowotne kontraktowane odrębnie	78 248,00	75 545,52	2 702,48	96,55%
B2.11.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	1 454,00	1 453,86	0,14	99,99%
B2.12	zaopatrzenie w sprzęt ortopedyczny, środki pomocnicze i lecznicze środki techniczne	34 451,00	33 212,59	1 238,41	96,41%
B2.13	refundacja cen leków	524 984,00	520 804,07	4 179,93	99,20%
B2.14	koszty świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków wynikające z koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego dotyczące rzeczowych świadczeń leczniczych w UE	0,00	0,00	0,00	-
B2.15	rezerwa na koszty świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków	0,00	0,00	0,00	-
B3	Koszty programów polityki zdrowotnej realizowanych na zlecenie	0,00	91,03	-91,03	-
C.	WYNIK NA DZIAŁALNOŚCI (A - B)		32 882,20		-

Roczne sprawozdanie z realizacji planu finansowego NFZ na 2006 rok
DOLNOŚLĄSKIEGO ODDZIAŁU WOJEWÓDZKIEGO NARODOWEGO FUNDUSZU ZDROWIA

w tys. zł

Poz	Wyszczególnienie	Obowiązujący plan finansowy NFZ za 2006 r.	Wykonanie planu finansowego NFZ za 2006 r.	Różnica (2-3)	Udział wykonania (3/2) w %
	1	2	3	4	5
D.	Koszty administracyjne (D1+...+D9), w tym	21 737,00	20 931,52	805,48	96,29%
D1	zużycie materiałów i energii	980,00	873,82	106,18	89,17%
D2	usługi obce	2 752,00	2 576,75	175,25	93,63%
D3	podatki i opłaty, w tym:	204,00	158,08	45,92	77,49%
D3.1	podatki stanowiące dochody własne jednostek samorządu terytorialnego, w tym:	59,00	57,18	1,82	96,92%
D3.1.1	podatek od nieruchomości	47,00	47,65	-0,65	101,38%
D3.2	opłaty stanowiące dochody własne jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,65	-0,65	-
D3.3	VAT	0,00	0,00	0,00	-
D3.4	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	-
D3.5	wpłaty na PFRON	143,00	100,25	42,75	70,10%
D3.6	inne	2,00	0,00	2,00	0,00%
D4	wynagrodzenia	12 881,00	12 880,66	0,34	100,00%
D5	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 818,00	2 694,85	123,15	95,63%
D5.1	składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych	2 188,00	2 086,92	101,08	95,38%
D5.2	składki na Fundusz Pracy	317,00	306,82	10,18	96,79%
D5.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	0,00	0,00	0,00	-
D5.4	pozostałe świadczenia	313,00	301,11	11,89	96,20%
D6	koszty funkcjonowania Rady Funduszu	0,00	0,00	0,00	-
D7	amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zakupionych ze środków własnych Funduszu	1 207,00	915,27	291,73	75,83%
D8	amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie	630,00	591,44	38,56	93,88%
D9	pozostałe koszty administracyjne	265,00	240,65	24,35	90,81%
E.	Pozostałe przychody (E1+E2)		16 614,50		
E1	darowizny i zapisy otrzymane, w tym kwota umorzenia majątku otrzymanego nieodpłatnie wynikająca z rozliczeń międzyokresowych przypadająca na rok planowania		12,50		
E2	inne przychody		16 602,00		
F.	Pozostałe koszty (F1+...+F5)	321,00	25 493,75	-25 172,75	7941,98%
F1	utworzone rezerwy na spłatę pożyczki udzielonej z budżetu państwa				
F2	wydanie i utrzymanie kart ubezpieczenia (w tym części stałych i zamiennych książeczek usług medycznych oraz recept)	8,00	3,98	4,02	49,75%
F3	rezerwa na zobowiązania wynikające z postępowań sądowych	313,00	20 975,17	-20 662,17	6701,33%
F4	inne rezerwy		0,00		
F5	inne koszty		4 514,60		
G.	Przychody finansowe (G1+G2)		460,06		
G1	odsetki uzyskane z lokat i papierów wartościowych		41,24		
G2	inne przychody		418,82		
H.	Koszty finansowe (H1+H2)		1 766,51		
H1	odsetki od pożyczki udzielonej przez budżet państwa		0,00		
H2	inne koszty finansowe		1 766,51		
I.	WYNIK BRUTTO NA CAŁOKSZTALCIE DZIAŁALNOŚCI (C - D + E - F + G - H)		1 764,98		
J.	Zyski i straty nadzwyczajne (J1-J2)		0,00		
J1	zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia		0,00		
J2	straty nadzwyczajne - wielkość ujemna		0,00		
K.	WYNIK FINANSOWY OGÓŁEM BRUTTO (I + J)		1 764,98		
L.	Inne obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego (w tym CIT)				
M.	WYNIK FINANSOWY OGÓŁEM NETTO (K -L)		1 764,98		
P	PRZYCHODY - ogółem		2 730 410,86		
R	KOSZTY - ogółem		2 728 645,88		

Roczne sprawozdanie z realizacji planu finansowego NFZ na 2006 rok
KUJAWSKO - POMORSKIEGO ODDZIAŁU WOJEWÓDZKIEGO NARODOWEGO FUNDUSZU ZDROWIA

w tys. zł

Poz	Wyszczególnienie	Obowiązujący plan finansowy NFZ za 2006 r.	Wykonanie planu finansowego NFZ za 2006 r.	Różnica (2-3)	Udział wykonania (3/2) w %
	1	2	3	4	5
1.	Składka należna brutto w roku planowania równa przypisowi składki (1.1+1.2), w tym:		1 998 689,09		
1.1	od ZUS		-		
1.2	od KRUS		-		
2.	Planowany odpis aktualizujący składkę należną (2.1+2.2), w tym:		0,00		
2.1	w stosunku do ZUS				
2.2	w stosunku do KRUS				
3.	Koszt poboru i ewidencjonowania składek (3.1+3.2)		0,00		
3.1	koszty poboru i ewidencjonowania składek przez ZUS		0,00		
3.2	koszty poboru i ewidencjonowania składek przez KRUS		0,00		
A.	Przychody netto z działalności (1 - 2 - 3+A1+A2+A3)		1 998 987,50		
A1	przychody wynikające z przepisów o koordynacji		0,00		
A2	przychody z tytułu realizacji zadań zleconych		73,43		
A3	dotacja z budżetu państwa na realizację zadania, o którym mowa w art. 97 ust. 3 pkt 3 ustawy		224,98		
B.	Koszty realizacji zadań (B1+B2+B3)		1 950 760,84		
B1	Obowiązkowy odpis na rezerwę ogólną				
B2	Koszty świadczeń zdrowotnych (B2.1+...+B2.15), w tym:	1 957 615,00	1 950 687,41	6 927,59	99,65%
B2.1	podstawowa opieka zdrowotna	224 921,00	224 117,95	803,05	99,64%
B2.1.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	-
B2.2	ambulatoryjna opieka specjalistyczna	146 844,00	146 054,73	789,27	99,46%
B2.2.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	6 122,00	6 114,44	7,56	99,88%
B2.3	lecnictwo szpitalne	839 223,00	838 318,80	904,20	99,89%
B2.3.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	32 666,00	32 656,43	9,57	99,97%
B2.4	opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	58 326,00	57 487,18	838,82	98,56%
B2.4.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	2 829,00	2 828,11	0,89	99,97%
B2.5	rehabilitacja lecznicza	51 517,00	51 371,28	145,72	99,72%
B2.5.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	2 308,00	2 307,07	0,93	99,96%
B2.6	opieka długoterminowa	33 034,00	32 467,17	566,83	98,28%
B2.6.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	1 586,00	1 583,42	2,58	99,84%
B2.7	leczenie stomatologiczne	64 231,00	63 880,72	350,28	99,45%
B2.7.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	3 286,00	3 281,62	4,38	99,87%
B2.8	lecnictwo uzdrowskowe	18 396,00	17 922,85	473,15	97,43%
B2.8.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	376,00	375,63	0,37	99,90%
B2.9	pomoc doraźna i transport sanitarny	53 025,00	52 629,51	395,49	99,25%
B2.9.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	2 676,00	2 675,34	0,66	99,98%
B2.10	koszty profilaktycznych programów zdrowotnych finansowanych ze środków własnych Funduszu	8 920,00	6 839,25	2 080,75	76,67%
B2.10.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	252,00	248,97	3,03	98,80%
B2.11	świadczenia zdrowotne kontraktowane odrębnie	57 853,00	57 822,27	30,73	99,95%
B2.11.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	1 047,00	1 046,95	0,05	100,00%
B2.12	zaopatrzenie w sprzęt ortopedyczny, środki pomocnicze i lecznicze środki techniczne	25 661,00	25 661,00	0,00	100,00%
B2.13	refundacja cen leków	375 664,00	376 114,70	-450,70	100,12%
B2.14	koszty świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków wynikające z koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego dotyczące rzeczowych świadczeń leczniczych w UE	0,00	0,00	0,00	-
B2.15	rezerwa na koszty świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków	0,00	0,00	0,00	-
B3	Koszty programów polityki zdrowotnej realizowanych na zlecenie	0,00	73,43	-73,43	-
C.	WYNIK NA DZIAŁALNOŚCI (A - B)		48 226,66		-

Roczne sprawozdanie z realizacji planu finansowego NFZ na 2006 rok
KUJAWSKO - POMORSKIEGO ODDZIAŁU WOJEWÓDZKIEGO NARODOWEGO FUNDUSZU ZDROWIA

w tys. zł

Poz	Wyszczególnienie	Obowiązujący plan finansowy NFZ za 2006 r.	Wykonanie planu finansowego NFZ za 2006 r.	Różnica (2-3)	Udział wykonania (3/2) w %
	1	2	3	4	5
D.	Koszty administracyjne (D1+...+D9), w tym	16 579,00	15 822,89	756,11	95,44%
D1	zużycie materiałów i energii	668,00	651,96	16,04	97,60%
D2	usługi obce	2 221,00	1 709,68	511,32	76,98%
D3	podatki i opłaty, w tym:	86,00	53,38	32,62	62,07%
D3.1	podatki stanowiące dochody własne jednostek samorządu terytorialnego, w tym:	21,00	17,04	3,96	81,14%
D3.1.1	podatek od nieruchomości	21,00	17,04	3,96	81,14%
D3.2	opłaty stanowiące dochody własne jednostek samorządu terytorialnego	2,00	0,00	2,00	0,00%
D3.3	VAT	0,00	0,00	0,00	-
D3.4	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	-
D3.5	wpłaty na PFRON	60,00	36,23	23,77	60,38%
D3.6	inne	3,00	0,11	2,89	3,67%
D4	wynagrodzenia	9 034,00	9 032,70	1,30	99,99%
D5	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 978,00	1 933,42	44,58	97,75%
D5.1	składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych	1 466,00	1 444,42	21,58	98,53%
D5.2	składki na Fundusz Pracy	221,00	217,81	3,19	98,56%
D5.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	0,00	0,00	0,00	-
D5.4	pozostałe świadczenia	291,00	271,19	19,81	93,19%
D6	koszty funkcjonowania Rady Funduszu	0,00	0,00	0,00	-
D7	amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zakupionych ze środków własnych Funduszu	2 056,00	2 049,10	6,90	99,66%
D8	amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie	153,00	149,10	3,90	97,45%
D9	pozostałe koszty administracyjne	383,00	243,55	139,45	63,59%
E.	Pozostałe przychody (E1+E2)		2 378,29		
E1	darowizny i zapisy otrzymane, w tym kwota umorzenia majątku otrzymanego nieodpłatnie wynikająca z rozliczeń międzyokresowych przypadająca na rok planowania		17,33		
E2	inne przychody		2 360,96		
F.	Pozostałe koszty (F1+...+F5)	31 884,00	26 704,57	5 179,43	83,76%
F1	utworzone rezerwy na spłatę pożyczki udzielonej z budżetu państwa				
F2	wydanie i utrzymanie kart ubezpieczenia (w tym części stałych i zamiennych książeczek usług medycznych oraz recept)	340,00	255,12	84,88	75,04%
F3	rezerwa na zobowiązania wynikające z postępowań sądowych	31 544,00	26 368,99	5 175,01	83,59%
F4	inne rezerwy		0,00		
F5	inne koszty		80,46		
G.	Przychody finansowe (G1+G2)		109,76		
G1	odsetki uzyskane z lokat i papierów wartościowych		23,95		
G2	inne przychody		85,81		
H.	Koszty finansowe (H1+H2)		5 784,37		
H1	odsetki od pożyczki udzielonej przez budżet państwa		0,00		
H2	inne koszty finansowe		5 784,37		
I.	WYNIK BRUTTO NA CAŁOKSZTAŁCIE DZIAŁALNOŚCI (C - D + E - F + G - H)		2 402,88		
J.	Zyski i straty nadzwyczajne (J1-J2)		0,00		
J1	zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia		0,00		
J2	straty nadzwyczajne - wielkość ujemna		0,00		
K.	WYNIK FINANSOWY OGÓLEM BRUTTO (I + J)		2 402,88		
L.	Inne obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego (w tym CIT)				
M.	WYNIK FINANSOWY OGÓLEM NETTO (K -L)		2 402,88		
P	PRZYCHODY - ogółem		2 001 475,55		
R	KOSZTY - ogółem		1 999 072,67		

**Roczne sprawozdanie z realizacji planu finansowego NFZ na 2006 rok
LUBELSKIEGO ODDZIAŁU WOJEWÓDZKIEGO NARODOWEGO FUNDUSZU ZDROWIA**

w tys. zł

Poz	Wyszczególnienie	Obowiązujący plan finansowy NFZ za 2006 r.	Wykonanie planu finansowego NFZ za 2006 r.	Różnica (2-3)	Udział wykonania (3/2) w %
	1	2	3	4	5
1.	Składka należna brutto w roku planowania równa przypisowi składki (1.1+1.2), w tym:		2 031 084,33		
1.1	od ZUS		-		
1.2	od KRUS		-		
2.	Planowany odpis aktualizujący składkę należną (2.1+2.2), w tym:		0,00		
2.1	w stosunku do ZUS				
2.2	w stosunku do KRUS				
3.	Koszt poboru i ewidencjonowania składek (3.1+3.2)		0,00		
3.1	koszty poboru i ewidencjonowania składek przez ZUS		0,00		
3.2	koszty poboru i ewidencjonowania składek przez KRUS		0,00		
A.	Przychody netto z działalności (1 - 2 - 3+A1+A2+A3)		2 031 361,97		
A1	przychody wynikające z przepisów o koordynacji		0,00		
A2	przychody z tytułu realizacji zadań zleconych		35,64		
A3	dotacja z budżetu państwa na realizację zadania, o którym mowa w art. 97 ust. 3 pkt 3 ustawy		242,00		
B.	Koszty realizacji zadań (B1+B2+B3)		2 006 996,33		
B1	Obowiązkowy odpis na rezerwę ogólną				
B2	Koszty świadczeń zdrowotnych (B2.1+...+B2.15), w tym:	2 024 786,00	2 006 960,69	17 825,31	99,12%
B2.1	podstawowa opieka zdrowotna	234 956,00	234 887,05	68,95	99,97%
B2.1.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	-
B2.2	ambulatoryjna opieka specjalistyczna	139 640,00	134 124,89	5 515,11	96,05%
B2.2.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	5 786,00	5 781,80	4,20	99,93%
B2.3	lecznictwo szpitalne	878 049,00	875 102,30	2 946,70	99,66%
B2.3.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	34 957,00	34 258,52	698,48	98,00%
B2.4	opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	69 123,00	68 446,38	676,62	99,02%
B2.4.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	3 338,00	3 337,91	0,09	100,00%
B2.5	rehabilitacja lecznicza	49 045,00	48 196,97	848,03	98,27%
B2.5.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	2 343,00	2 341,73	1,27	99,95%
B2.6	opieka długoterminowa	29 607,00	28 703,27	903,73	96,95%
B2.6.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	1 522,00	1 516,86	5,14	99,66%
B2.7	leczenie stomatologiczne	65 337,00	64 014,93	1 322,07	97,98%
B2.7.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	3 305,00	3 291,79	13,21	99,60%
B2.8	lecznictwo uzdrowiskowe	26 247,00	25 706,58	540,42	97,94%
B2.8.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	540,00	537,54	2,46	99,54%
B2.9	pomoc doraźna i transport sanitarny	66 773,00	66 723,06	49,94	99,93%
B2.9.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	3 392,00	3 391,77	0,23	99,99%
B2.10	koszty profilaktycznych programów zdrowotnych finansowanych ze środków własnych Funduszu	10 362,00	8 884,28	1 477,72	85,74%
B2.10.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	282,00	257,49	24,51	91,31%
B2.11	świadczenia zdrowotne kontraktowane odrębnie	56 292,00	56 224,03	67,97	99,88%
B2.11.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	1 036,00	1 036,08	-0,08	100,01%
B2.12	zaopatrzenie w sprzęt ortopedyczny, środki pomocnicze i lecznicze środki techniczne	27 180,00	26 783,64	396,36	98,54%
B2.13	refundacja cen leków	372 175,00	369 163,31	3 011,69	99,19%
B2.14	koszty świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków wynikające z koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego dotyczące rzeczowych świadczeń leczniczych w UE	0,00	0,00	0,00	-
B2.15	rezerwa na koszty świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków	0,00	0,00	0,00	-
B3	Koszty programów polityki zdrowotnej realizowanych na zlecenie	0,00	35,64	-35,64	-
C.	WYNIK NA DZIAŁALNOŚCI (A - B)		24 365,64		-

**Roczne sprawozdanie z realizacji planu finansowego NFZ na 2006 rok
LUBELSKIEGO ODDZIAŁU WOJEWÓDZKIEGO NARODOWEGO FUNDUSZU ZDROWIA**

w tys. zł

Poz	Wyszczególnienie	Obowiązujący plan finansowy NFZ za 2006 r.	Wykonanie planu finansowego NFZ za 2006 r.	Różnica (2-3)	Udział wykonania (3/2) w %
	1	2	3	4	5
D.	Koszty administracyjne (D1+...+D9), w tym	14 793,00	14 381,87	411,13	97,22%
D1	zużycie materiałów i energii	567,00	565,26	1,74	99,69%
D2	usługi obce	1 289,00	1 275,62	13,38	98,96%
D3	podatki i opłaty, w tym:	126,00	120,51	5,49	95,64%
D3.1	podatki stanowiące dochody własne jednostek samorządu terytorialnego, w tym:	19,00	17,29	1,71	91,00%
D3.1.1	podatek od nieruchomości	19,00	17,29	1,71	91,00%
D3.2	opłaty stanowiące dochody własne jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00	-
D3.3	VAT	0,00	0,00	0,00	-
D3.4	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	-
D3.5	wpłaty na PFRON	94,00	92,69	1,31	98,61%
D3.6	inne	13,00	10,53	2,47	81,00%
D4	wynagrodzenia	9 306,00	9 305,98	0,02	100,00%
D5	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 957,00	1 914,96	42,04	97,85%
D5.1	składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych	1 514,00	1 478,53	35,47	97,66%
D5.2	składki na Fundusz Pracy	220,00	215,61	4,39	98,00%
D5.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	0,00	0,00	0,00	-
D5.4	pozostałe świadczenia	223,00	220,82	2,18	99,02%
D6	koszty funkcjonowania Rady Funduszu	0,00	0,00	0,00	-
D7	amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zakupionych ze środków własnych Funduszu	881,00	540,78	340,22	61,38%
D8	amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie	449,00	445,64	3,36	99,25%
D9	pozostałe koszty administracyjne	218,00	213,12	4,88	97,76%
E.	Pozostałe przychody (E1+E2)		8 826,30		
E1	darowizny i zapisy otrzymane, w tym kwota umorzenia majątku otrzymanego nieodpłatnie wynikająca z rozliczeń międzyokresowych przypadająca na rok planowania		20,06		
E2	inne przychody		8 806,24		
F.	Pozostałe koszty (F1+...+F5)	451,00	837,27	-386,27	185,65%
F1	utworzone rezerwy na spłatę pożyczki udzielonej z budżetu państwa				
F2	wydanie i utrzymanie kart ubezpieczenia (w tym części stałych i zamiennych książeczek usług medycznych oraz recept)	442,00	214,00	228,00	48,42%
F3	rezerwa na zobowiązania wynikające z postępowań sądowych	9,00	8,40	0,60	93,33%
F4	inne rezerwy		0,00		
F5	inne koszty		614,87		
G.	Przychody finansowe (G1+G2)		2 042,92		
G1	odsetki uzyskane z lokat i papierów wartościowych		0,54		
G2	inne przychody		2 042,38		
H.	Koszty finansowe (H1+H2)		540,75		
H1	odsetki od pożyczki udzielonej przez budżet państwa		0,00		
H2	inne koszty finansowe		540,75		
I.	WYNIK BRUTTO NA CAŁOKSZTAŁCIE DZIAŁALNOŚCI (C - D + E - F + G - H)		19 474,97		
J.	Zyski i straty nadzwyczajne (J1-J2)		0,00		
J1	zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia		0,00		
J2	straty nadzwyczajne - wielkość ujemna		0,00		
K.	WYNIK FINANSOWY OGÓLEM BRUTTO (I + J)		19 474,97		
L.	Inne obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego (w tym CIT)				
M.	WYNIK FINANSOWY OGÓLEM NETTO (K - L)		19 474,97		
P.	PRZYCHODY - ogółem		2 042 231,19		
R.	KOSZTY - ogółem		2 022 756,22		

Roczne sprawozdanie z realizacji planu finansowego NFZ na 2006 rok
LUBUSKIEGO ODDZIAŁU WOJEWÓDZKIEGO NARODOWEGO FUNDUSZU ZDROWIA

w tys. zł

Poz	Wyszczególnienie	Obowiązujący plan finansowy NFZ za 2006 r.	Wykonanie planu finansowego NFZ za 2006 r.	Różnica (2-3)	Udział wykonania (3/2) w %
	1	2	3	4	5
1.	Składka należna brutto w roku planowania równa przypisowi składki (1.1+1.2), w tym:		875 989,17		
1.1	od ZUS		-		
1.2	od KRUS		-		
2.	Planowany odpis aktualizujący składkę należną (2.1+2.2), w tym:		0,00		
2.1	w stosunku do ZUS				
2.2	w stosunku do KRUS				
3.	Koszt poboru i ewidencjonowania składek (3.1+3.2)		0,00		
3.1	koszty poboru i ewidencjonowania składek przez ZUS		0,00		
3.2	koszty poboru i ewidencjonowania składek przez KRUS		0,00		
A.	Przychody netto z działalności (1 - 2 - 3+A1+A2+A3)		876 161,32		
A1	przychody wynikające z przepisów o koordynacji		0,00		
A2	przychody z tytułu realizacji zadań zleconych		39,46		
A3	dotacja z budżetu państwa na realizację zadania, o którym mowa w art. 97 ust. 3 pkt 3 ustawy		132,69		
B.	Koszty realizacji zadań (B1+B2+B3)		861 137,48		
B1	Obowiązkowy odpis na rezerwę ogólną				
B2	Koszty świadczeń zdrowotnych (B2.1+...+B2.15), w tym:	871 412,00	861 098,02	10 313,98	98,82%
B2.1	podstawowa opieka zdrowotna	106 616,00	106 467,32	148,68	99,86%
B2.1.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	-
B2.2	ambulatoryjna opieka specjalistyczna	59 119,00	57 952,69	1 166,31	98,03%
B2.2.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	2 310,00	2 305,14	4,86	99,79%
B2.3	lecnictwo szpitalne	349 504,00	348 355,98	1 148,02	99,67%
B2.3.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	13 359,00	13 358,28	0,72	99,99%
B2.4	opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	51 994,00	51 561,53	432,47	99,17%
B2.4.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	2 544,00	2 530,41	13,59	99,47%
B2.5	rehabilitacja lecznicza	27 661,00	27 336,63	324,37	98,83%
B2.5.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	1 218,00	1 217,25	0,75	99,94%
B2.6	opieka długoterminowa	12 096,00	11 782,52	313,48	97,41%
B2.6.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	553,00	552,49	0,51	99,91%
B2.7	leczenie stomatologiczne	23 106,00	22 562,45	543,55	97,65%
B2.7.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	1 151,00	1 148,44	2,56	99,78%
B2.8	lecnictwo uzdrowiskowe	7 258,00	6 874,94	383,06	94,72%
B2.8.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	152,00	151,12	0,88	99,42%
B2.9	pomoc doraźna i transport sanitarny	32 080,00	31 995,92	84,08	99,74%
B2.9.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	1 558,00	1 557,49	0,51	99,97%
B2.10	koszty profilaktycznych programów zdrowotnych finansowanych ze środków własnych Funduszu	2 996,00	2 812,65	183,35	93,88%
B2.10.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	113,00	110,43	2,57	97,73%
B2.11	świadczenia zdrowotne kontraktowane odrębnie	21 172,00	21 082,03	89,97	99,58%
B2.11.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	388,00	387,44	0,56	99,86%
B2.12	zaopatrzenie w sprzęt ortopedyczny, środki pomocnicze i lecznicze środki techniczne	13 816,00	11 723,99	2 092,01	84,86%
B2.13	refundacja cen leków	163 994,00	160 589,37	3 404,63	97,92%
B2.14	koszty świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków wynikające z koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego dotyczące rzeczowych świadczeń leczniczych w UE	0,00	0,00	0,00	-
B2.15	rezerwa na koszty świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków	0,00	0,00	0,00	-
B3	Koszty programów polityki zdrowotnej realizowanych na zlecenie	0,00	39,46	-39,46	-
C.	WYNIK NA DZIAŁALNOŚCI (A - B)		15 023,84		-

Roczne sprawozdanie z realizacji planu finansowego NFZ na 2006 rok
LUBUSKIEGO ODDZIAŁU WOJEWÓDZKIEGO NARODOWEGO FUNDUSZU ZDROWIA

w tys. zł

Poz	Wyszczególnienie	Obowiązujący plan finansowy NFZ za 2006 r.	Wykonanie planu finansowego NFZ za 2006 r.	Różnica (2-3)	Udział wykonania (3/2) w %
	1	2	3	4	5
D.	Koszty administracyjne (D1+...+D9), w tym	10 234,00	10 043,13	190,87	98,13%
D1	zużycie materiałów i energii	467,00	465,01	1,99	99,57%
D2	usługi obce	1 466,00	1 420,94	45,06	96,93%
D3	podatki i opłaty, w tym:	101,00	81,52	19,48	80,71%
D3.1	podatki stanowiące dochody własne jednostek samorządu terytorialnego, w tym:	20,00	19,94	0,06	99,70%
D3.1.1	podatek od nieruchomości	20,00	19,94	0,06	99,70%
D3.2	opłaty stanowiące dochody własne jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00	-
D3.3	VAT	0,00	0,00	0,00	-
D3.4	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	-
D3.5	wpłaty na PFRON	80,00	61,58	18,42	76,98%
D3.6	inne	1,00	0,00	1,00	0,00%
D4	wynagrodzenia	5 199,00	5 198,43	0,57	99,99%
D5	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 137,00	1 056,99	80,01	92,96%
D5.1	składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych	870,00	816,03	53,97	93,80%
D5.2	składki na Fundusz Pracy	127,00	123,92	3,08	97,57%
D5.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	0,00	0,00	0,00	-
D5.4	pozostałe świadczenia	140,00	117,04	22,96	83,60%
D6	koszty funkcjonowania Rady Funduszu	0,00	0,00	0,00	-
D7	amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zakupionych ze środków własnych Funduszu	896,00	895,11	0,89	99,90%
D8	amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie	661,00	660,41	0,59	99,91%
D9	pozostałe koszty administracyjne	307,00	264,72	42,28	86,23%
E.	Pozostałe przychody (E1+E2)		7 122,25		
E1	darowizny i zapisy otrzymane, w tym kwota umorzenia majątku otrzymanego nieodpłatnie wynikająca z rozliczeń międzyokresowych przypadająca na rok planowania		17,33		
E2	inne przychody		7 104,92		
F.	Pozostałe koszty (F1+...+F5)	3 800,00	4 598,05	-798,05	121,00%
F1	utworzone rezerwy na spłatę pożyczki udzielonej z budżetu państwa				
F2	wydanie i utrzymanie kart ubezpieczenia (w tym części stałych i zamiennych książeczek usług medycznych oraz recept)	3 800,00	3 687,10	112,90	97,03%
F3	rezerwa na zobowiązania wynikające z postępowań sądowych	0,00	10,66	-10,66	-
F4	inne rezerwy		0,00		
F5	inne koszty		900,29		
G.	Przychody finansowe (G1+G2)		121,67		
G1	odsetki uzyskane z lokat i papierów wartościowych		3,97		
G2	inne przychody		117,70		
H.	Koszty finansowe (H1+H2)		30,11		
H1	odsetki od pożyczki udzielonej przez budżet państwa		0,00		
H2	inne koszty finansowe		30,11		
I.	WYNIK BRUTTO NA CAŁOKSZTAŁCIE DZIAŁALNOŚCI (C - D + E - F + G - H)		7 596,47		
J.	Zyski i straty nadzwyczajne (J1-J2)		0,00		
J1	zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia		0,00		
J2	straty nadzwyczajne - wielkość ujemna		0,00		
K.	WYNIK FINANSOWY OGÓŁEM BRUTTO (I + J)		7 596,47		
L.	Inne obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego (w tym CIT)				
M.	WYNIK FINANSOWY OGÓŁEM NETTO (K -L)		7 596,47		
P.	PRZYCHODY - ogółem		883 405,24		
R.	KOSZTY - ogółem		875 808,77		

Roczne sprawozdanie z realizacji planu finansowego NFZ na 2006 rok
LÓDZKIEGO ODDZIAŁU WOJEWÓDZKIEGO NARODOWEGO FUNDUSZU ZDROWIA

w tys. zł

Poz	Wyszczególnienie	Obowiązujący plan finansowy NFZ za 2006 r.	Wykonanie planu finansowego NFZ za 2006 r.	Różnica (2-3)	Udział wykonania (3/2) w %
	1	2	3	4	5
1.	Składka należna brutto w roku planowania równa przypisowi składki (1.1+1.2), w tym:		2 485 255,88		
1.1	od ZUS		-		
1.2	od KRUS		-		
2.	Planowany odpis aktualizujący składkę należną (2.1+2.2), w tym:		0,00		
2.1	w stosunku do ZUS				
2.2	w stosunku do KRUS				
3.	Koszt poboru i ewidencjonowania składek (3.1+3.2)		0,00		
3.1	koszty poboru i ewidencjonowania składek przez ZUS		0,00		
3.2	koszty poboru i ewidencjonowania składek przez KRUS		0,00		
A.	Przychody netto z działalności (1 - 2 - 3+A1+A2+A3)		2 487 511,51		
A1	przychody wynikające z przepisów o koordynacji		0,00		
A2	przychody z tytułu realizacji zadań zleconych		77,84		
A3	dotacja z budżetu państwa na realizację zadania, o którym mowa w art. 97 ust. 3 pkt 3 ustawy		2 177,79		
B.	Koszty realizacji zadań (B1+B2+B3)		2 351 462,42		
B1	Obowiązkowy odpis na rezerwę ogólną				
B2	Koszty świadczeń zdrowotnych (B2.1+...+B2.15), w tym:	2 394 623,00	2 351 384,58	43 238,42	98,19%
B2.1	podstawowa opieka zdrowotna	271 318,00	267 107,57	4 210,43	98,45%
B2.1.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	-
B2.2	ambulatoryjna opieka specjalistyczna	135 466,00	127 865,38	7 600,62	94,39%
B2.2.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	5 325,00	5 321,85	3,15	99,94%
B2.3	lecznictwo szpitalne	1 050 313,00	1 038 525,68	11 787,32	98,88%
B2.3.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	40 826,00	40 826,23	-0,23	100,00%
B2.4	opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	81 311,00	78 130,59	3 180,41	96,09%
B2.4.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	3 979,00	3 968,01	10,99	99,72%
B2.5	rehabilitacja lecznicza	62 365,00	60 623,23	1 741,77	97,21%
B2.5.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	2 776,00	2 766,20	9,80	99,65%
B2.6	opieka długoterminowa	34 882,00	34 192,65	689,35	98,02%
B2.6.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	1 736,00	1 729,66	6,34	99,63%
B2.7	leczenie stomatologiczne	69 210,00	67 249,11	1 960,89	97,17%
B2.7.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	3 453,00	3 426,64	26,36	99,24%
B2.8	lecznictwo uzdrowskowe	21 963,00	21 202,11	760,89	96,54%
B2.8.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	451,00	450,54	0,46	99,90%
B2.9	pomoc doraźna i transport sanitarny	67 270,00	67 177,73	92,27	99,86%
B2.9.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	3 419,00	3 418,80	0,20	99,99%
B2.10	koszty profilaktycznych programów zdrowotnych finansowanych ze środków własnych Funduszu	10 272,00	6 595,40	3 676,60	64,21%
B2.10.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	320,00	288,91	31,09	90,28%
B2.11	świadczenia zdrowotne kontraktowane odrębnie	59 384,00	57 077,00	2 307,00	96,12%
B2.11.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	1 040,00	1 039,94	0,06	99,99%
B2.12	zaopatrzenie w sprzęt ortopedyczny, środki pomocnicze i lecznicze środki techniczne	32 645,00	31 694,75	950,25	97,09%
B2.13	refundacja cen leków	498 224,00	493 943,38	4 280,62	99,14%
B2.14	koszty świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków wynikające z koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego dotyczące rzeczowych świadczeń leczniczych w UE	0,00	0,00	0,00	-
B2.15	rezerwa na koszty świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków	0,00	0,00	0,00	-
B3	Koszty programów polityki zdrowotnej realizowanych na zlecenie	0,00	77,84	-77,84	-
C.	WYNIK NA DZIAŁALNOŚCI (A - B)		136 049,09		

Roczne sprawozdanie z realizacji planu finansowego NFZ na 2006 rok
 ŁÓDZKIEGO ODDZIAŁU WOJEWÓDZKIEGO NARODOWEGO FUNDUSZU ZDROWIA

w tys. zł

Poz	Wyszczególnienie	Obowiązujący plan finansowy NFZ za 2006 r.	Wykonanie planu finansowego NFZ za 2006 r.	Różnica (2-3)	Udział wykonania (3/2) w %
	1	2	3	4	5
D.	Koszty administracyjne (D1+...+D9), w tym	19 228,00	18 255,60	972,40	94,94%
D1	zużycie materiałów i energii	717,00	525,15	191,85	73,24%
D2	usługi obce	2 483,00	2 198,44	284,56	88,54%
D3	podatki i opłaty, w tym:	209,00	49,48	159,52	23,67%
D3.1	podatki stanowiące dochody własne jednostek samorządu terytorialnego, w tym:	10,00	8,35	1,65	83,50%
D3.1.1	podatek od nieruchomości	10,00	8,35	1,65	83,50%
D3.2	opłaty stanowiące dochody własne jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00	-
D3.3	VAT	0,00	0,00	0,00	-
D3.4	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	-
D3.5	wpłaty na PFRON	196,00	38,34	157,66	19,56%
D3.6	inne	3,00	2,79	0,21	93,00%
D4	wynagrodzenia	11 471,00	11 397,94	73,06	99,36%
D5	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 508,00	2 367,03	140,97	94,38%
D5.1	składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych	1 960,00	1 868,51	91,49	95,33%
D5.2	składki na Fundusz Pracy	279,00	273,18	5,82	97,91%
D5.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	0,00	0,00	0,00	-
D5.4	pozostałe świadczenia	269,00	225,34	43,66	83,77%
D6	koszty funkcjonowania Rady Funduszu	0,00	0,00	0,00	-
D7	amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zakupionych ze środków własnych Funduszu	1 315,00	1 258,37	56,63	95,69%
D8	amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie	270,00	266,82	3,18	98,82%
D9	pozostałe koszty administracyjne	255,00	192,37	62,63	75,44%
E.	Pozostałe przychody (E1+E2)		6 233,80		
E1	darowizny i zapisy otrzymane, w tym kwota umorzenia majątku otrzymanego nieodpłatnie wynikająca z rozliczeń międzyokresowych przypadająca na rok planowania		32,32		
E2	inne przychody		6 201,48		
F.	Pozostałe koszty (F1+...+F5)	79 046,00	120 347,58	-41 301,58	152,25%
F1	utworzone rezerwy na spłatę pożyczki udzielonej z budżetu państwa				
F2	wydanie i utrzymanie kart ubezpieczenia (w tym części stałych i zamiennych książeczek usług medycznych oraz recept)	97,00	84,01	12,99	86,61%
F3	rezerwa na zobowiązania wynikające z postępowań sądowych	78 949,00	117 560,66	-38 611,66	148,91%
F4	inne rezerwy		0,00		
F5	inne koszty		2 702,91		
G.	Przychody finansowe (G1+G2)		823,92		
G1	odsetki uzyskane z lokat i papierów wartościowych		54,78		
G2	inne przychody		769,14		
H.	Koszty finansowe (H1+H2)		4 321,21		
H1	odsetki od pożyczki udzielonej przez budżet państwa		0,00		
H2	inne koszty finansowe		4 321,21		
I.	WYNIK BRUTTO NA CAŁOKSZTAŁCIE DZIAŁALNOŚCI (C - D + E - F + G - H)		182,42		
J.	Zyski i straty nadzwyczajne (J1-J2)		0,00		
J1	zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia		0,00		
J2	straty nadzwyczajne - wielkość ujemna		0,00		
K.	WYNIK FINANSOWY OGÓŁEM BRUTTO (I + J)		182,42		
L.	Inne obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego (w tym CIT)				
M.	WYNIK FINANSOWY OGÓŁEM NETTO (K -L)		182,42		
P	PRZYCHODY - ogółem		2 494 569,23		
R	KOSZTY - ogółem		2 494 386,81		

Roczne sprawozdanie z realizacji planu finansowego NFZ na 2006 rok
MAŁOPOLSKIEGO ODDZIAŁU WOJEWÓDZKIEGO NARODOWEGO FUNDUSZU ZDROWIA

w tys. zł

Poz	Wyszczególnienie	Obowiązujący plan finansowy NFZ za 2006 r.	Wykonanie planu finansowego NFZ za 2006 r.	Różnica (2-3)	Udział wykonania (3/2) w %
	1	2	3	4	5
1.	Składka należna brutto w roku planowania równa przypisowi składki (1.1+1.2), w tym:		3 089 168,46		
1.1	od ZUS		-		
1.2	od KRUS		-		
2.	Planowany odpis aktualizujący składkę należną (2.1+2.2), w tym:		0,00		
2.1	w stosunku do ZUS				
2.2	w stosunku do KRUS				
3.	Koszt poboru i ewidencjonowania składek (3.1+3.2)		0,00		
3.1	koszty poboru i ewidencjonowania składek przez ZUS		0,00		
3.2	koszty poboru i ewidencjonowania składek przez KRUS		0,00		
A.	Przychody netto z działalności (1 - 2 - 3+A1+A2+A3)		3 090 754,76		
A1	przychody wynikające z przepisów o koordynacji		0,00		
A2	przychody z tytułu realizacji zadań zleconych		107,37		
A3	dotacja z budżetu państwa na realizację zadania, o którym mowa w art. 97 ust. 3 pkt 3 ustawy		1 478,93		
B.	Koszty realizacji zadań (B1+B2+B3)		3 077 574,90		
B1	Obowiązkowy odpis na rezerwę ogólną				
B2	Koszty świadczeń zdrowotnych (B2.1+...+B2.15), w tym:	3 114 297,00	3 077 467,53	36 829,47	98,82%
B2.1	podstawowa opieka zdrowotna	340 193,00	339 736,83	456,17	99,87%
B2.1.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	-
B2.2	ambulatoryjna opieka specjalistyczna	239 269,00	236 156,44	3 112,56	98,70%
B2.2.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	9 224,00	9 204,42	19,58	99,79%
B2.3	lecznictwo szpitalne	1 314 079,00	1 308 472,19	5 606,81	99,57%
B2.3.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	51 594,00	51 593,13	0,87	100,00%
B2.4	opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	89 535,00	86 296,18	3 238,82	96,38%
B2.4.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	4 283,00	4 282,09	0,91	99,98%
B2.5	rehabilitacja lecznicza	94 623,00	92 769,26	1 853,74	98,04%
B2.5.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	3 909,00	3 895,84	13,16	99,66%
B2.6	opieka długoterminowa	61 878,00	60 528,35	1 349,65	97,82%
B2.6.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	3 022,00	3 018,01	3,99	99,87%
B2.7	leczenie stomatologiczne	99 484,00	95 365,00	4 119,00	95,86%
B2.7.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	4 613,00	4 592,90	20,10	99,56%
B2.8	lecznictwo uzdrowskowe	36 060,00	33 904,32	2 155,68	94,02%
B2.8.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	715,00	666,68	48,32	93,24%
B2.9	pomoc doraźna i transport sanitarny	75 815,00	75 706,76	108,24	99,86%
B2.9.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	3 855,00	3 854,10	0,90	99,98%
B2.10	koszty profilaktycznych programów zdrowotnych finansowanych ze środków własnych Funduszu	13 047,00	8 524,35	4 522,65	65,34%
B2.10.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	435,00	421,37	13,63	96,87%
B2.11	świadczenia zdrowotne kontraktowane odrębnie	92 848,00	89 023,48	3 824,52	95,88%
B2.11.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	1 742,00	1 741,87	0,13	99,99%
B2.12	zaopatrzenie w sprzęt ortopedyczny, środki pomocnicze i lecznicze środki techniczne	51 834,00	50 870,76	963,24	98,14%
B2.13	refundacja cen leków	605 632,00	600 113,61	5 518,39	99,09%
B2.14	koszty świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków wynikające z koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego dotyczące rzeczowych świadczeń leczniczych w UE	0,00	0,00	0,00	-
B2.15	rezerwa na koszty świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków	0,00	0,00	0,00	-
B3	Koszty programów polityki zdrowotnej realizowanych na zlecenie	0,00	107,37	-107,37	-
C.	WYNIK NA DZIAŁALNOŚCI (A - B)		13 179,86		-

Roczne sprawozdanie z realizacji planu finansowego NFZ na 2006 rok
MAŁOPOLSKIEGO ODDZIAŁU WOJEWÓDZKIEGO NARODOWEGO FUNDUSZU ZDROWIA

w tys. zł

Poz	Wyszczególnienie	Obowiązujący plan finansowy NFZ za 2006 r.	Wykonanie planu finansowego NFZ za 2006 r.	Różnica (2-3)	Udział wykonania (3/2) w %
	1	2	3	4	5
D.	Koszty administracyjne (D1+...+D9), w tym	22 336,00	21 022,15	1 313,85	94,12%
D1	zużycie materiałów i energii	1 376,00	809,77	566,23	58,85%
D2	usługi obce	2 700,00	2 554,78	145,22	94,62%
D3	podatki i opłaty, w tym:	195,00	141,69	53,31	72,66%
D3.1	podatki stanowiące dochody własne jednostek samorządu terytorialnego, w tym:	19,00	14,11	4,89	74,26%
D3.1.1	podatek od nieruchomości	19,00	14,11	4,89	74,26%
D3.2	opłaty stanowiące dochody własne jednostek samorządu terytorialnego	11,00	5,62	5,38	51,09%
D3.3	VAT	0,00	0,00	0,00	-
D3.4	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	-
D3.5	wpłaty na PFRON	160,00	119,37	40,63	74,61%
D3.6	inne	5,00	2,59	2,41	51,80%
D4	wynagrodzenia	13 002,00	12 988,08	13,92	99,89%
D5	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 843,00	2 644,04	198,96	93,00%
D5.1	składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych	2 188,00	2 068,08	119,92	94,52%
D5.2	składki na Fundusz Pracy	311,00	307,58	3,42	98,90%
D5.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	0,00	0,00	0,00	-
D5.4	pozostałe świadczenia	344,00	268,38	75,62	78,02%
D6	koszty funkcjonowania Rady Funduszu	0,00	0,00	0,00	-
D7	amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zakupionych ze środków własnych Funduszu	1 625,00	1 292,13	332,87	79,52%
D8	amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie	305,00	296,05	8,95	97,07%
D9	pozostałe koszty administracyjne	290,00	295,61	-5,61	101,93%
E.	Pozostałe przychody (E1+E2)		13 481,57		
E1	darowizny i zapisy otrzymane, w tym kwota umorzenia majątku otrzymanego nieodpłatnie wynikająca z rozliczeń międzyokresowych przypadająca na rok planowania		20,78		
E2	inne przychody		13 460,79		
F.	Pozostałe koszty (F1+...+F5)	570,00	3 476,30	-2 906,30	609,88%
F1	utworzone rezerwy na spłatę pożyczki udzielonej z budżetu państwa				
F2	wydanie i utrzymanie kart ubezpieczenia (w tym części stałych i zamiennych książeczek usług medycznych oraz recept)	560,00	321,55	238,45	57,42%
F3	rezerwa na zobowiązania wynikające z postępowań sądowych	10,00	295,60	-285,60	2956,00%
F4	inne rezerwy		0,00		
F5	inne koszty		2 859,15		
G.	Przychody finansowe (G1+G2)		6 031,04		
G1	odsetki uzyskane z lokat i papierów wartościowych		39,29		
G2	inne przychody		5 991,75		
H.	Koszty finansowe (H1+H2)		1 677,35		
H1	odsetki od pożyczki udzielonej przez budżet państwa		0,00		
H2	inne koszty finansowe		1 677,35		
I.	WYNIK BRUTTO NA CAŁOKSZTAŁCIE DZIAŁALNOŚCI (C - D + E - F + G - H)		6 516,67		
J.	Zyski i straty nadzwyczajne (J1-J2)		0,00		
J1	zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia		0,00		
J2	straty nadzwyczajne - wielkość ujemna		0,00		
K.	WYNIK FINANSOWY OGÓŁEM BRUTTO (I + J)		6 516,67		
L.	Inne obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego (w tym CIT)				
M.	WYNIK FINANSOWY OGÓŁEM NETTO (K -L)		6 516,67		
P	PRZYCHODY - ogółem		3 110 267,37		
R	KOSZTY - ogółem		3 103 750,70		

Roczne sprawozdanie z realizacji planu finansowego NFZ na 2006 rok
MAZOWIECKIEGO ODDZIAŁU WOJEWÓDZKIEGO NARODOWEGO FUNDUSZU ZDROWIA

w tys. zł

Poz	Wyszczególnienie	Obowiązujący plan finansowy NFZ za 2006 r.	Wykonanie planu finansowego NFZ za 2006 r.	Różnica (2-3)	Udział wykonania (3/2) w %
	1	2	3	4	5
1.	Składka należna brutto w roku planowania równa przypisowi składki (1.1+1.2), w tym:		5 618 683,81		
1.1	od ZUS		-		
1.2	od KRUS		-		
2.	Planowany odpis aktualizujący składkę należną (2.1+2.2), w tym:		0,00		
2.1	w stosunku do ZUS				
2.2	w stosunku do KRUS				
3.	Koszt poboru i ewidencjonowania składek (3.1+3.2)		0,00		
3.1	koszty poboru i ewidencjonowania składek przez ZUS		0,00		
3.2	koszty poboru i ewidencjonowania składek przez KRUS		0,00		
A.	Przychody netto z działalności (1 - 2 - 3+A1+A2+A3)		5 621 168,44		
A1	przychody wynikające z przepisów o koordynacji		0,00		
A2	przychody z tytułu realizacji zadań zleconych		23,26		
A3	dotacja z budżetu państwa na realizację zadania, o którym mowa w art. 97 ust. 3 pkt 3 ustawy		2 461,37		
B.	Koszty realizacji zadań (B1+B2+B3)		5 540 524,81		
B1	Obowiązkowy odpis na rezerwę ogólną				
B2	Koszty świadczeń zdrowotnych (B2.1+...+B2.15), w tym:	5 597 405,00	5 540 501,55	56 903,45	98,98%
B2.1	podstawowa opieka zdrowotna	537 075,00	534 938,34	2 136,66	99,60%
B2.1.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	-
B2.2	ambulatoryjna opieka specjalistyczna	386 799,00	375 757,19	11 041,81	97,15%
B2.2.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	16 291,00	16 231,38	59,62	99,63%
B2.3	lecznictwo szpitalne	2 626 158,00	2 614 813,49	11 344,51	99,57%
B2.3.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	105 474,00	105 409,32	64,68	99,94%
B2.4	opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	193 393,00	187 410,87	5 982,13	96,91%
B2.4.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	9 513,00	9 478,46	34,54	99,64%
B2.5	rehabilitacja lecznicza	200 055,00	196 441,18	3 613,82	98,19%
B2.5.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	9 209,00	9 132,06	76,94	99,16%
B2.6	opieka długoterminowa	92 867,00	90 094,29	2 772,71	97,01%
B2.6.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	4 616,00	4 462,50	153,50	96,67%
B2.7	leczenie stomatologiczne	132 395,00	129 822,46	2 572,54	98,06%
B2.7.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	6 558,00	6 476,91	81,09	98,76%
B2.8	lecznictwo uzdrowskowe	55 978,00	53 557,30	2 420,70	95,68%
B2.8.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	1 112,00	1 111,10	0,90	99,92%
B2.9	pomoc doraźna i transport sanitarny	139 588,00	139 416,54	171,46	99,88%
B2.9.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	7 032,00	7 031,22	0,78	99,99%
B2.10	koszty profilaktycznych programów zdrowotnych finansowanych ze środków własnych Funduszu	19 846,00	12 860,29	6 985,71	64,80%
B2.10.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	495,00	484,98	10,02	97,98%
B2.11	świadczenia zdrowotne kontraktowane odrębnie	162 555,00	162 093,08	461,92	99,72%
B2.11.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	2 964,00	2 963,98	0,02	100,00%
B2.12	zaopatrzenie w sprzęt ortopedyczny, środki pomocnicze i lecznicze środki techniczne	66 007,00	65 847,37	159,63	99,76%
B2.13	refundacja cen leków	984 689,00	977 449,15	7 239,85	99,26%
B2.14	koszty świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków wynikające z koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego dotyczące rzeczowych świadczeń leczniczych w UE	0,00	0,00	0,00	-
B2.15	rezerwa na koszty świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków	0,00	0,00	0,00	-
B3	Koszty programów polityki zdrowotnej realizowanych na zlecenie	0,00	23,26	-23,26	-
C.	WYNIK NA DZIAŁALNOŚCI (A - B)		80 643,63		-

**Roczne sprawozdanie z realizacji planu finansowego NFZ na 2006 rok
MAZOWIECKIEGO ODDZIAŁU WOJEWÓDZKIEGO NARODOWEGO FUNDUSZU ZDROWIA**

w tys. zł

Poz	Wyszczególnienie	Obowiązujący plan finansowy NFZ za 2006 r.	Wykonanie planu finansowego NFZ za 2006 r.	Różnica (2-3)	Udział wykonania (3/2) w %
	1	2	3	4	5
D.	Koszty administracyjne (D1+...+D9), w tym	40 984,00	38 723,07	2 260,93	94,48%
D1	zużycie materiałów i energii	1 354,00	1 340,73	13,27	99,02%
D2	usługi obce	6 475,00	6 005,99	469,01	92,76%
D3	podatki i opłaty, w tym:	354,00	242,53	111,47	68,51%
D3.1	podatki stanowiące dochody własne jednostek samorządu terytorialnego, w tym:	21,00	16,76	4,24	79,81%
D3.1.1	podatek od nieruchomości	21,00	16,76	4,24	79,81%
D3.2	opłaty stanowiące dochody własne jednostek samorządu terytorialnego	21,00	4,55	16,45	21,67%
D3.3	VAT	0,00	0,00	0,00	-
D3.4	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	-
D3.5	wpłaty na PFRON	292,00	217,96	74,04	74,64%
D3.6	inne	20,00	3,26	16,74	16,30%
D4	wynagrodzenia	23 746,00	23 745,99	0,01	100,00%
D5	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	5 193,00	5 035,41	157,59	96,97%
D5.1	składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych	3 889,00	3 836,18	52,82	98,64%
D5.2	składki na Fundusz Pracy	578,00	564,96	13,04	97,74%
D5.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	0,00	0,00	0,00	-
D5.4	pozostałe świadczenia	726,00	634,27	91,73	87,37%
D6	koszty funkcjonowania Rady Funduszu	0,00	0,00	0,00	-
D7	amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zakupionych ze środków własnych Funduszu	3 410,00	1 934,69	1 475,31	56,74%
D8	amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie	127,00	123,54	3,46	97,28%
D9	pozostałe koszty administracyjne	325,00	294,19	30,81	90,52%
E.	Pozostałe przychody (E1+E2)		15 195,72		
E1	darowizny i zapisy otrzymane, w tym kwota umorzenia majątku otrzymanego nieodpłatnie wynikająca z rozliczeń międzyokresowych przypadająca na rok planowania		59,16		
E2	inne przychody		15 136,56		
F.	Pozostałe koszty (F1+...+F5)	4 005,00	7 991,73	-3 986,73	199,54%
F1	utworzone rezerwy na spłatę pożyczki udzielonej z budżetu państwa				
F2	wydanie i utrzymanie kart ubezpieczenia (w tym części stałych i zamiennych książeczek usług medycznych oraz recept)	1 500,00	1 013,09	486,91	67,54%
F3	rezerwa na zobowiązania wynikające z postępowań sądowych	2 505,00	1 639,57	865,43	65,45%
F4	inne rezerwy		0,00		
F5	inne koszty		5 339,07		
G.	Przychody finansowe (G1+G2)		1 774,53		
G1	odsetki uzyskane z lokat i papierów wartościowych		17,74		
G2	inne przychody		1 756,79		
H.	Koszty finansowe (H1+H2)		6 744,45		
H1	odsetki od pożyczki udzielonej przez budżet państwa		0,00		
H2	inne koszty finansowe		6 744,45		
I.	WYNIK BRUTTO NA CAŁOKSZTAŁCIE DZIAŁALNOŚCI (C - D + E - F + G - H)		44 154,63		
J.	Zyski i straty nadzwyczajne (J1-J2)		0,00		
J1	zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia		0,00		
J2	straty nadzwyczajne - wielkość ujemna		0,00		
K.	WYNIK FINANSOWY OGÓŁEM BRUTTO (I + J)		44 154,63		
L.	Inne obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego (w tym CIT)				
M.	WYNIK FINANSOWY OGÓŁEM NETTO (K - L)		44 154,63		
P.	PRZYCHODY - ogółem		5 638 138,69		
R.	KOSZTY - ogółem		5 593 984,06		

Roczne sprawozdanie z realizacji planu finansowego NFZ na 2006 rok
OPOLSKIEGO ODDZIAŁU WOJEWÓDZKIEGO NARODOWEGO FUNDUSZU ZDROWIA

w tys. zł

Poz	Wyszczególnienie	Obowiązujący plan finansowy NFZ za 2006 r.	Wykonanie planu finansowego NFZ za 2006 r.	Różnica (2-3)	Udział wykonania (3/2) w %
	1	2	3	4	5
1.	Składka należna brutto w roku planowania równa przypisowi składki (1.1+1.2), w tym:		875 432,53		
1.1	od ZUS		-		
1.2	od KRUS		-		
2.	Planowany odpis aktualizujący składkę należną (2.1+2.2), w tym:		0,00		
2.1	w stosunku do ZUS				
2.2	w stosunku do KRUS				
3.	Koszt poboru i ewidencjonowania składek (3.1+3.2)		0,00		
3.1	koszty poboru i ewidencjonowania składek przez ZUS		0,00		
3.2	koszty poboru i ewidencjonowania składek przez KRUS		0,00		
A.	Przychody netto z działalności (1 - 2 - 3+A1+A2+A3)		875 736,84		
A1	przychody wynikające z przepisów o koordynacji		0,00		
A2	przychody z tytułu realizacji zadań zleconych		54,40		
A3	dotacja z budżetu państwa na realizację zadania, o którym mowa w art. 97 ust. 3 pkt 3 ustawy		249,91		
B.	Koszty realizacji zadań (B1+B2+B3)		868 906,70		
B1	Obowiązkowy odpis na rezerwę ogólną				
B2	Koszty świadczeń zdrowotnych (B2.1+...+B2.15), w tym:	882 987,00	868 852,30	14 134,70	98,40%
B2.1	podstawowa opieka zdrowotna	102 263,00	102 218,32	44,68	99,96%
B2.1.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	-
B2.2	ambulatoryjna opieka specjalistyczna	61 274,00	60 127,70	1 146,30	98,13%
B2.2.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	2 425,00	2 414,27	10,73	99,56%
B2.3	lecznictwo szpitalne	373 065,00	368 328,22	4 736,78	98,73%
B2.3.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	14 232,00	13 587,53	644,47	95,47%
B2.4	opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	33 627,00	32 656,81	970,19	97,11%
B2.4.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	1 582,00	1 581,05	0,95	99,94%
B2.5	rehabilitacja lecznicza	37 149,00	36 012,22	1 136,78	96,94%
B2.5.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	1 568,00	1 567,12	0,88	99,94%
B2.6	opieka długoterminowa	16 289,00	15 883,99	405,01	97,51%
B2.6.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	796,00	795,98	0,02	100,00%
B2.7	leczenie stomatologiczne	25 089,00	24 548,56	540,44	97,85%
B2.7.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	1 243,00	1 228,88	14,12	98,86%
B2.8	lecznictwo uzdrowiskowe	9 406,00	8 934,72	471,28	94,99%
B2.8.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	197,00	196,68	0,32	99,84%
B2.9	pomoc doraźna i transport sanitarny	30 116,00	29 862,21	253,79	99,16%
B2.9.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	1 526,00	1 296,76	229,24	84,98%
B2.10	koszty profilaktycznych programów zdrowotnych finansowanych ze środków własnych Funduszu	4 081,00	2 400,57	1 680,43	58,82%
B2.10.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	155,00	149,70	5,30	96,58%
B2.11	świadczenia zdrowotne kontraktowane odrębnie	22 278,00	21 812,68	465,32	97,91%
B2.11.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	419,00	418,67	0,33	99,92%
B2.12	zaopatrzenie w sprzęt ortopedyczny, środki pomocnicze i lecznicze środki techniczne	13 500,00	12 848,52	651,48	95,17%
B2.13	refundacja cen leków	154 850,00	153 217,78	1 632,22	98,95%
B2.14	koszty świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków wynikające z koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego dotyczące rzeczowych świadczeń leczniczych w UE	0,00	0,00	0,00	-
B2.15	rezerwa na koszty świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków	0,00	0,00	0,00	-
B3	Koszty programów polityki zdrowotnej realizowanych na zlecenie	0,00	54,40	-54,40	-
C.	WYNIK NA DZIAŁALNOŚCI (A - B)		6 830,14		-

Roczne sprawozdanie z realizacji planu finansowego NFZ na 2006 rok
OPOLSKIEGO ODDZIAŁU WOJEWÓDZKIEGO NARODOWEGO FUNDUSZU ZDROWIA

w tys. zł

Poz	Wyszczególnienie	Obowiązujący plan finansowy NFZ za 2006 r.	Wykonanie planu finansowego NFZ za 2006 r.	Różnica (2-3)	Udział wykonania (3/2) w %
	1	2	3	4	5
D.	Koszty administracyjne (D1+...+D9), w tym	8 780,00	8 452,86	327,14	96,27%
D1	zużycie materiałów i energii	509,00	419,58	89,42	82,43%
D2	usługi obce	826,00	763,61	62,39	92,45%
D3	podatki i opłaty, w tym:	72,00	66,74	5,26	92,69%
D3.1	podatki stanowiące dochody własne jednostek samorządu terytorialnego, w tym:	1,00	0,00	1,00	0,00%
D3.1.1	podatek od nieruchomości	1,00	0,00	1,00	0,00%
D3.2	opłaty stanowiące dochody własne jednostek samorządu terytorialnego	1,00	0,00	1,00	0,00%
D3.3	VAT	0,00	0,00	0,00	-
D3.4	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	-
D3.5	wpłaty na PFRON	70,00	66,52	3,48	95,03%
D3.6	inne	0,00	0,22	-0,22	-
D4	wynagrodzenia	5 114,00	5 113,94	0,06	100,00%
D5	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 119,00	1 011,31	107,69	90,38%
D5.1	składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych	867,00	785,57	81,43	90,61%
D5.2	składki na Fundusz Pracy	129,00	120,99	8,01	93,79%
D5.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	0,00	0,00	0,00	-
D5.4	pozostałe świadczenia	123,00	104,75	18,25	85,16%
D6	koszty funkcjonowania Rady Funduszu	0,00	0,00	0,00	-
D7	amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zakupionych ze środków własnych Funduszu	769,00	705,18	63,82	91,70%
D8	amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie	238,00	236,70	1,30	99,45%
D9	pozostałe koszty administracyjne	133,00	135,80	-2,80	102,11%
E.	Pozostałe przychody (E1+E2)		800,57		
E1	darowizny i zapisy otrzymane, w tym kwota umorzenia majątku otrzymanego nieodpłatnie wynikająca z rozliczeń międzykresowych przypadająca na rok planowania		17,33		
E2	inne przychody		783,24		
F.	Pozostałe koszty (F1+...+F5)	2 069,00	2 208,95	-139,95	106,76%
F1	utworzone rezerwy na spłatę pożyczki udzielonej z budżetu państwa				
F2	wydanie i utrzymanie kart ubezpieczenia (w tym części stałych i zamiennych książeczek usług medycznych oraz recept)	1 500,00	1 377,52	122,48	91,83%
F3	rezerwa na zobowiązania wynikające z postępowań sądowych	569,00	660,42	-91,42	116,07%
F4	inne rezerwy		0,00		
F5	inne koszty		171,01		
G.	Przychody finansowe (G1+G2)		65,96		
G1	odsetki uzyskane z lokat i papierów wartościowych		46,59		
G2	inne przychody		19,37		
H.	Koszty finansowe (H1+H2)		229,21		
H1	odsetki od pożyczki udzielonej przez budżet państwa		0,00		
H2	inne koszty finansowe		229,21		
I.	WYNIK BRUTTO NA CAŁOKSZTAŁCIE DZIAŁALNOŚCI (C - D + E - F + G - H)		-3 194,35		
J.	Zyski i straty nadzwyczajne (J1-J2)		0,00		
J1	zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia		0,00		
J2	straty nadzwyczajne - wielkość ujemna		0,00		
K.	WYNIK FINANSOWY OGÓLEM BRUTTO (I + J)		-3 194,35		
L.	Inne obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego (w tym CIT)				
M.	WYNIK FINANSOWY OGÓLEM NETTO (K - L)		-3 194,35		
P.	PRZYCHODY - ogółem		876 603,37		
R.	KOSZTY - ogółem		879 797,72		

Roczne sprawozdanie z realizacji planu finansowego NFZ na 2006 rok
PODKARPACKIEGO ODDZIAŁU WOJEWÓDZKIEGO NARODOWEGO FUNDUSZU ZDROWIA

w tys. zł

Poz	Wyszczególnienie	Obowiązujący plan finansowy NFZ za 2006 r.	Wykonanie planu finansowego NFZ za 2006 r.	Różnica (2-3)	Udział wykonania (3/2) w %
	1	2	3	4	5
1.	Składka należna brutto w roku planowania równa przypisowi składki (1.1+1.2), w tym:		1 793 094,59		
1.1	od ZUS		-		
1.2	od KRUS		-		
2.	Planowany odpis aktualizujący składkę należną (2.1+2.2), w tym:		0,00		
2.1	w stosunku do ZUS				
2.2	w stosunku do KRUS				
3.	Koszt poboru i ewidencjonowania składek (3.1+3.2)		0,00		
3.1	koszty poboru i ewidencjonowania składek przez ZUS		0,00		
3.2	koszty poboru i ewidencjonowania składek przez KRUS		0,00		
A.	Przychody netto z działalności (1 - 2 - 3+A1+A2+A3)		1 793 153,19		
A1	przychody wynikające z przepisów o koordynacji		0,00		
A2	przychody z tytułu realizacji zadań zleconych		-20,52		
A3	dotacja z budżetu państwa na realizację zadania, o którym mowa w art. 97 ust. 3 pkt 3 ustawy		79,12		
B.	Koszty realizacji zadań (B1+B2+B3)		1 784 810,33		
B1	Obowiązkowy odpis na rezerwę ogólną				
B2	Koszty świadczeń zdrowotnych (B2.1+...+B2.15), w tym:	1 791 729,00	1 784 830,85	6 898,15	99,62%
B2.1	podstawowa opieka zdrowotna	220 057,00	219 982,43	74,57	99,97%
B2.1.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	-
B2.2	ambulatoryjna opieka specjalistyczna	133 396,00	132 176,15	1 219,85	99,09%
B2.2.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	5 271,00	5 270,53	0,47	99,99%
B2.3	lecznictwo szpitalne	741 498,00	741 486,10	11,90	100,00%
B2.3.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	28 514,00	28 513,74	0,26	100,00%
B2.4	opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	54 787,00	54 088,39	698,61	98,72%
B2.4.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	2 663,00	2 662,16	0,84	99,97%
B2.5	rehabilitacja lecznicza	59 253,00	59 235,99	17,01	99,97%
B2.5.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	2 276,00	2 275,40	0,60	99,97%
B2.6	opieka długoterminowa	36 614,00	36 260,73	353,27	99,04%
B2.6.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	1 770,00	1 769,72	0,28	99,98%
B2.7	leczenie stomatologiczne	63 262,00	62 604,98	657,02	98,96%
B2.7.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	3 153,00	3 152,66	0,34	99,99%
B2.8	lecznictwo uzdrowskowe	20 013,00	19 135,61	877,39	95,62%
B2.8.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	394,00	393,38	0,62	99,84%
B2.9	pomoc doraźna i transport sanitarny	62 092,00	62 088,52	3,48	99,99%
B2.9.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	3 148,00	3 147,77	0,23	99,99%
B2.10	koszty profilaktycznych programów zdrowotnych finansowanych ze środków własnych Funduszu	6 664,00	4 894,51	1 769,49	73,45%
B2.10.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	187,00	186,12	0,88	99,53%
B2.11	świadczenia zdrowotne kontraktowane odrębnie	42 309,00	42 095,99	213,01	99,50%
B2.11.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	759,00	758,10	0,90	99,88%
B2.12	zaopatrzenie w sprzęt ortopedyczny, środki pomocnicze i lecznicze środki techniczne	29 445,00	28 646,19	798,81	97,29%
B2.13	refundacja cen leków	322 339,00	322 135,26	203,74	99,94%
B2.14	koszty świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków wynikające z koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego dotyczące rzeczowych świadczeń leczniczych w UE	0,00	0,00	0,00	-
B2.15	rezerwa na koszty świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków	0,00	0,00	0,00	-
B3	Koszty programów polityki zdrowotnej realizowanych na zlecenie	0,00	-20,52	20,52	-

Roczne sprawozdanie z realizacji planu finansowego NFZ na 2006 rok
PODKARPACKIEGO ODDZIAŁU WOJEWÓDZKIEGO NARODOWEGO FUNDUSZU ZDROWIA

w tys. zł

Poz	Wyszczególnienie	Obowiązujący plan finansowy NFZ za 2006 r.	Wykonanie planu finansowego NFZ za 2006 r.	Różnica (2-3)	Udział wykonania (3/2) w %
	1	2	3	4	5
C.	WYNIK NA DZIAŁALNOŚCI (A - B)		8 342,86		-

Roczne sprawozdanie z realizacji planu finansowego NFZ na 2006 rok
PODKARPACKIEGO ODDZIAŁU WOJEWÓDZKIEGO NARODOWEGO FUNDUSZU ZDROWIA

w tys. zł

Poz	Wyszczególnienie	Obowiązujący plan finansowy NFZ za 2006 r.	Wykonanie planu finansowego NFZ za 2006 r.	Różnica (2-3)	Udział wykonania (3/2) w %
	1	2	3	4	5
D.	Koszty administracyjne (D1+...+D9), w tym	17 053,00	14 815,47	2 237,53	86,88%
D1	zużycie materiałów i energii	630,00	547,82	82,18	86,96%
D2	usługi obce	1 411,00	765,53	645,47	54,25%
D3	podatki i opłaty, w tym:	99,00	65,68	33,32	66,34%
D3.1	podatki stanowiące dochody własne jednostek samorządu terytorialnego, w tym:	22,00	17,80	4,20	80,91%
D3.1.1	podatek od nieruchomości	22,00	17,80	4,20	80,91%
D3.2	opłaty stanowiące dochody własne jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00	-
D3.3	VAT	0,00	0,00	0,00	-
D3.4	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	-
D3.5	wpłaty na PFRON	60,00	47,03	12,97	78,38%
D3.6	inne	17,00	0,85	16,15	5,00%
D4	wynagrodzenia	8 455,00	8 454,90	0,10	100,00%
D5	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 852,00	1 730,94	121,06	93,46%
D5.1	składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych	1 426,00	1 356,93	69,07	95,16%
D5.2	składki na Fundusz Pracy	203,00	201,28	1,72	99,15%
D5.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	0,00	0,00	0,00	-
D5.4	pozostałe świadczenia	223,00	172,73	50,27	77,46%
D6	koszty funkcjonowania Rady Funduszu	0,00	0,00	0,00	-
D7	amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zakupionych ze środków własnych Funduszu	3 455,00	2 200,18	1 254,82	63,68%
D8	amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie	936,00	935,76	0,24	99,97%
D9	pozostałe koszty administracyjne	215,00	114,66	100,34	53,33%
E.	Pozostałe przychody (E1+E2)		7 745,07		
E1	darowizny i zapisy otrzymane, w tym kwota umorzenia majątku otrzymanego nieodpłatnie wynikająca z rozliczeń międzyokresowych przypadająca na rok planowania		17,69		
E2	inne przychody		7 727,38		
F.	Pozostałe koszty (F1+...+F5)	934,00	1 306,01	-372,01	139,83%
F1	utworzone rezerwy na spłatę pożyczki udzielonej z budżetu państwa				
F2	wydanie i utrzymanie kart ubezpieczenia (w tym części stałych i zamiennych książeczek usług medycznych oraz recept)	231,00	207,20	23,80	89,70%
F3	rezerwa na zobowiązania wynikające z postępowań sądowych	703,00	704,64	-1,64	100,23%
F4	inne rezerwy		0,00		
F5	inne koszty		394,17		
G.	Przychody finansowe (G1+G2)		331,66		
G1	odsetki uzyskane z lokat i papierów wartościowych		35,78		
G2	inne przychody		295,88		
H.	Koszty finansowe (H1+H2)		167,53		
H1	odsetki od pożyczki udzielonej przez budżet państwa		0,00		
H2	inne koszty finansowe		167,53		
I.	WYNIK BRUTTO NA CAŁOKSZTAŁCIE DZIAŁALNOŚCI (C - D + E - F + G - H)		130,58		
J.	Zyski i straty nadzwyczajne (J1-J2)		0,00		
J1	zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia		0,00		
J2	straty nadzwyczajne - wielkość ujemna		0,00		
K.	WYNIK FINANSOWY OGÓŁEM BRUTTO (I + J)		130,58		
L.	Inne obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego (w tym CIT)				
M.	WYNIK FINANSOWY OGÓŁEM NETTO (K -L)		130,58		
P.	PRZYCHODY - ogółem		1 801 229,92		
R.	KOSZTY - ogółem		1 801 099,34		

Roczne sprawozdanie z realizacji planu finansowego NFZ na 2006 rok
PODLASKIEGO ODDZIAŁU WOJEWÓDZKIEGO NARODOWEGO FUNDUSZU ZDROWIA

w tys. zł

Poz	Wyszczególnienie	Obowiązujący plan finansowy NFZ za 2006 r.	Wykonanie planu finansowego NFZ za 2006 r.	Różnica (2-3)	Udział wykonania (3/2) w %
	1	2	3	4	5
1.	Składka należna brutto w roku planowania równa przypisowi składki (1.1+1.2), w tym:		1 121 996,36		
1.1	od ZUS		-		
1.2	od KRUS		-		
2.	Planowany odpis aktualizujący składkę należną (2.1+2.2), w tym:		0,00		
2.1	w stosunku do ZUS				
2.2	w stosunku do KRUS				
3.	Koszt poboru i ewidencjonowania składek (3.1+3.2)		0,00		
3.1	koszty poboru i ewidencjonowania składek przez ZUS		0,00		
3.2	koszty poboru i ewidencjonowania składek przez KRUS		0,00		
A.	Przychody netto z działalności (1 - 2 - 3+A1+A2+A3)		1 122 524,09		
A1	przychody wynikające z przepisów o koordynacji		0,00		
A2	przychody z tytułu realizacji zadań zleconych		29,62		
A3	dotacja z budżetu państwa na realizację zadania, o którym mowa w art. 97 ust. 3 pkt 3 ustawy		498,11		
B.	Koszty realizacji zadań (B1+B2+B3)		1 116 751,40		
B1	Obowiązkowy odpis na rezerwę ogólną				
B2	Koszty świadczeń zdrowotnych (B2.1+...+B2.15), w tym:	1 134 016,00	1 116 721,78	17 294,22	98,47%
B2.1	podstawowa opieka zdrowotna	126 761,00	126 693,60	67,40	99,95%
B2.1.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	-
B2.2	ambulatoryjna opieka specjalistyczna	90 917,00	87 156,22	3 760,78	95,86%
B2.2.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	3 692,00	3 626,05	65,95	98,21%
B2.3	lecnictwo szpitalne	506 212,00	501 819,27	4 392,73	99,13%
B2.3.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	18 861,00	18 813,07	47,93	99,75%
B2.4	opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	46 101,00	45 408,64	692,36	98,50%
B2.4.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	2 193,00	2 178,37	14,63	99,33%
B2.5	rehabilitacja lecznicza	25 911,00	25 544,15	366,85	98,58%
B2.5.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	1 152,00	1 144,43	7,57	99,34%
B2.6	opieka długoterminowa	17 194,00	16 598,10	595,90	96,53%
B2.6.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	836,00	786,22	49,78	94,05%
B2.7	leczenie stomatologiczne	32 652,00	30 954,55	1 697,45	94,80%
B2.7.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	1 606,00	1 569,12	36,88	97,70%
B2.8	lecnictwo uzdrowskowe	7 900,00	7 732,15	167,85	97,88%
B2.8.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	165,00	164,69	0,31	99,81%
B2.9	pomoc doraźna i transport sanitarny	37 659,00	37 632,62	26,38	99,93%
B2.9.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	1 913,00	1 913,00	0,00	100,00%
B2.10	koszty profilaktycznych programów zdrowotnych finansowanych ze środków własnych Funduszu	4 660,00	2 996,46	1 663,54	64,30%
B2.10.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	195,00	187,37	7,63	96,09%
B2.11	świadczenia zdrowotne kontraktowane odrębnie	27 183,00	26 149,06	1 033,94	96,20%
B2.11.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	488,00	487,83	0,17	99,97%
B2.12	zaopatrzenie w sprzęt ortopedyczny, środki pomocnicze i lecznicze środki techniczne	15 366,00	15 040,02	325,98	97,88%
B2.13	refundacja cen leków	195 500,00	192 996,94	2 503,06	98,72%
B2.14	koszty świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków wynikające z koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego dotyczące rzeczowych świadczeń leczniczych w UE	0,00	0,00	0,00	-
B2.15	rezerwa na koszty świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków	0,00	0,00	0,00	-
B3	Koszty programów polityki zdrowotnej realizowanych na zlecenie	0,00	29,62	-29,62	-
C.	WYNIK NA DZIAŁALNOŚCI (A - B)		5 772,69		-

Roczne sprawozdanie z realizacji planu finansowego NFZ na 2006 rok
 PODLASKIEGO ODDZIAŁU WOJEWÓDZKIEGO NARODOWEGO FUNDUSZU ZDROWIA

w tys. zł

Poz	Wyszczególnienie	Obowiązujący plan finansowy NFZ za 2006 r.	Wykonanie planu finansowego NFZ za 2006 r.	Różnica (2-3)	Udział wykonania (3/2) w %
	1	2	3	4	5
D.	Koszty administracyjne (D1+...+D9), w tym	9 035,00	8 623,01	411,99	95,44%
D1	zużycie materiałów i energii	390,00	375,89	14,11	96,38%
D2	usługi obce	842,00	629,49	212,51	74,76%
D3	podatki i opłaty, w tym:	155,00	118,56	36,44	76,49%
D3.1	podatki stanowiące dochody własne jednostek samorządu terytorialnego, w tym:	17,00	10,62	6,38	62,47%
D3.1.1	podatek od nieruchomości	17,00	10,62	6,38	62,47%
D3.2	opłaty stanowiące dochody własne jednostek samorządu terytorialnego	30,00	13,99	16,01	46,63%
D3.3	VAT	0,00	0,00	0,00	-
D3.4	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	-
D3.5	wpłaty na PFRON	108,00	93,95	14,05	86,99%
D3.6	inne	0,00	0,00	0,00	-
D4	wynagrodzenia	5 554,00	5 518,79	35,21	99,37%
D5	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 215,00	1 145,54	69,46	94,28%
D5.1	składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych	949,00	891,19	57,81	93,91%
D5.2	składki na Fundusz Pracy	136,00	131,79	4,21	96,90%
D5.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	8,00	0,67	7,33	8,38%
D5.4	pozostałe świadczenia	122,00	121,89	0,11	99,91%
D6	koszty funkcjonowania Rady Funduszu	0,00	0,00	0,00	-
D7	amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zakupionych ze środków własnych Funduszu	429,00	406,12	22,88	94,67%
D8	amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie	270,00	266,57	3,43	98,73%
D9	pozostałe koszty administracyjne	180,00	162,05	17,95	90,03%
E.	Pozostałe przychody (E1+E2)		1 445,76		
E1	darowizny i zapisy otrzymane, w tym kwota umorzenia majątku otrzymanego nieodpłatnie wynikająca z rozliczeń międzykresowych przypadająca na rok planowania		0,00		
E2	inne przychody		1 445,76		
F.	Pozostałe koszty (F1+...+F5)	166,00	4 217,57	-4 051,57	2540,70%
F1	utworzone rezerwy na spłatę pożyczki udzielonej z budżetu państwa				
F2	wydanie i utrzymanie kart ubezpieczenia (w tym części stałych i zamiennych książeczek usług medycznych oraz recept)	166,00	102,47	63,53	61,73%
F3	rezerwa na zobowiązania wynikające z postępowań sądowych	0,00	2 932,89	-2 932,89	-
F4	inne rezerwy		0,00		
F5	inne koszty		1 182,21		
G.	Przychody finansowe (G1+G2)		15,44		
G1	odsetki uzyskane z lokat i papierów wartościowych		0,18		
G2	inne przychody		15,26		
H.	Koszty finansowe (H1+H2)		1 407,56		
H1	odsetki od pożyczki udzielonej przez budżet państwa		0,00		
H2	inne koszty finansowe		1 407,56		
I.	WYNIK BRUTTO NA CAŁOKSZTAŁCIE DZIAŁALNOŚCI (C - D + E - F + G - H)		-7 014,25		
J.	Zyski i straty nadzwyczajne (J1-J2)		0,00		
J1	zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia		0,00		
J2	straty nadzwyczajne - wielkość ujemna		0,00		
K.	WYNIK FINANSOWY OGÓLEM BRUTTO (I + J)		-7 014,25		
L.	Inne obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego (w tym CIT)				
M.	WYNIK FINANSOWY OGÓLEM NETTO (K -L)		-7 014,25		
P	PRZYCHODY - ogółem		1 123 985,29		
R	KOSZTY - ogółem		1 130 999,54		

Roczne sprawozdanie z realizacji planu finansowego NFZ na 2006 rok
POMORSKIEGO ODDZIAŁU WOJEWÓDZKIEGO NARODOWEGO FUNDUSZU ZDROWIA

w tys. zł

Poz	Wyszczególnienie	Obowiązujący plan finansowy NFZ za 2006 r.	Wykonanie planu finansowego NFZ za 2006 r.	Różnica (2-3)	Udział wykonania (3/2) w %
	1	2	3	4	5
1.	Składka należna brutto w roku planowania równa przypisowi składki (1.1+1.2), w tym:		1 953 575,32		
1.1	od ZUS		-		
1.2	od KRUS		-		
2.	Planowany odpis aktualizujący składkę należną (2.1+2.2), w tym:		0,00		
2.1	w stosunku do ZUS				
2.2	w stosunku do KRUS				
3.	Koszt poboru i ewidencjonowania składek (3.1+3.2)		0,00		
3.1	koszty poboru i ewidencjonowania składek przez ZUS		0,00		
3.2	koszty poboru i ewidencjonowania składek przez KRUS		0,00		
A.	Przychody netto z działalności (1 - 2 - 3+A1+A2+A3)		1 953 835,73		
A1	przychody wynikające z przepisów o koordynacji		0,00		
A2	przychody z tytułu realizacji zadań zleconych		91,00		
A3	dotacja z budżetu państwa na realizację zadania, o którym mowa w art. 97 ust. 3 pkt 3 ustawy		169,41		
B.	Koszty realizacji zadań (B1+B2+B3)		1 927 160,40		
B1	Obowiązkowy odpis na rezerwę ogólną				
B2	Koszty świadczeń zdrowotnych (B2.1+...+B2.15), w tym:	1 949 079,00	1 927 069,40	22 009,60	98,87%
B2.1	podstawowa opieka zdrowotna	228 937,00	224 767,54	4 169,46	98,18%
B2.1.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	-
B2.2	ambulatoryjna opieka specjalistyczna	169 502,00	169 433,97	68,03	99,96%
B2.2.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	6 533,00	6 591,47	-58,47	100,89%
B2.3	lecnictwo szpitalne	776 493,00	770 152,68	6 340,32	99,18%
B2.3.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	29 739,00	29 738,85	0,15	100,00%
B2.4	opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	63 328,00	63 300,17	27,83	99,96%
B2.4.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	3 046,00	3 045,95	0,05	100,00%
B2.5	rehabilitacja lecznicza	47 836,00	47 731,49	104,51	99,78%
B2.5.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	2 076,00	2 055,98	20,02	99,04%
B2.6	opieka długoterminowa	24 668,00	24 652,27	15,73	99,94%
B2.6.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	1 200,00	1 199,34	0,66	99,95%
B2.7	leczenie stomatologiczne	69 810,00	68 770,58	1 039,42	98,51%
B2.7.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	3 506,00	3 504,53	1,47	99,96%
B2.8	lecnictwo uzdrowskowe	11 587,00	11 193,37	393,63	96,60%
B2.8.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	236,00	235,63	0,37	99,84%
B2.9	pomoc doraźna i transport sanitarny	50 659,00	50 318,16	340,84	99,33%
B2.9.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	2 538,00	2 537,89	0,11	100,00%
B2.10	koszty profilaktycznych programów zdrowotnych finansowanych ze środków własnych Funduszu	9 634,00	6 956,21	2 677,79	72,20%
B2.10.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	223,00	215,17	7,83	96,49%
B2.11	świadczenia zdrowotne kontraktowane odrębnie	57 856,00	56 485,75	1 370,25	97,63%
B2.11.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	1 070,00	1 069,84	0,16	99,99%
B2.12	zaopatrzenie w sprzęt ortopedyczny, środki pomocnicze i lecznicze środki techniczne	26 500,00	25 319,85	1 180,15	95,55%
B2.13	refundacja cen leków	412 269,00	407 987,36	4 281,64	98,96%
B2.14	koszty świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków wynikające z koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego dotyczące rzeczowych świadczeń leczniczych w UE	0,00	0,00	0,00	-
B2.15	rezerwa na koszty świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków	0,00	0,00	0,00	-
B3	Koszty programów polityki zdrowotnej realizowanych na zlecenie	0,00	91,00	-91,00	-

Roczne sprawozdanie z realizacji planu finansowego NFZ na 2006 rok
POMORSKIEGO ODDZIAŁU WOJEWÓDZKIEGO NARODOWEGO FUNDUSZU ZDROWIA

w tys. zł

Poz	Wyszczególnienie	Obowiązujący plan finansowy NFZ za 2006 r.	Wykonanie planu finansowego NFZ za 2006 r.	Różnica (2-3)	Udział wykonania (3/2) w %
	1	2	3	4	5
C.	WYNIK NA DZIAŁALNOŚCI (A - B)		26 675,33		-

Roczne sprawozdanie z realizacji planu finansowego NFZ na 2006 rok
POMORSKIEGO ODDZIAŁU WOJEWÓDZKIEGO NARODOWEGO FUNDUSZU ZDROWIA

w tys. zł

Poz	Wyszczególnienie	Obowiązujący plan finansowy NFZ za 2006 r.	Wykonanie planu finansowego NFZ za 2006 r.	Różnica (2-3)	Udział wykonania (3/2) w %
	1	2	3	4	5
D.	Koszty administracyjne (D1+...+D9), w tym	20 774,00	19 649,87	1 124,13	94,59%
D1	zużycie materiałów i energii	998,00	877,84	120,16	87,96%
D2	usługi obce	2 670,00	2 556,03	113,97	95,73%
D3	podatki i opłaty, w tym:	193,00	180,80	12,20	93,68%
D3.1	podatki stanowiące dochody własne jednostek samorządu terytorialnego, w tym:	37,00	31,80	5,20	85,95%
D3.1.1	podatek od nieruchomości	37,00	31,80	5,20	85,95%
D3.2	opłaty stanowiące dochody własne jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00	-
D3.3	VAT	0,00	0,00	0,00	-
D3.4	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	-
D3.5	wpłaty na PFRON	146,00	140,69	5,31	96,36%
D3.6	inne	10,00	8,31	1,69	83,10%
D4	wynagrodzenia	11 749,00	11 749,00	0,00	100,00%
D5	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 577,00	2 442,91	134,09	94,80%
D5.1	składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych	2 023,00	1 898,71	124,29	93,86%
D5.2	składki na Fundusz Pracy	288,00	279,00	9,00	96,88%
D5.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	0,00	0,00	0,00	-
D5.4	pozostałe świadczenia	266,00	265,20	0,80	99,70%
D6	koszty funkcjonowania Rady Funduszu	0,00	0,00	0,00	-
D7	amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zakupionych ze środków własnych Funduszu	2 263,00	1 546,61	716,39	68,34%
D8	amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie	84,00	84,33	-0,33	100,39%
D9	pozostałe koszty administracyjne	240,00	212,35	27,65	88,48%
E.	Pozostałe przychody (E1+E2)		10 928,06		
E1	darowizny i zapisy otrzymane, w tym kwota umorzenia majątku otrzymanego nieodpłatnie wynikająca z rozliczeń międzykresowych przypadająca na rok planowania		87,83		
E2	inne przychody		10 840,23		
F.	Pozostałe koszty (F1+...+F5)	5 563,00	12 694,78	-7 131,78	228,20%
F1	utworzone rezerwy na spłatę pożyczki udzielonej z budżetu państwa				
F2	wydanie i utrzymanie kart ubezpieczenia (w tym części stałych i zamiennych książeczek usług medycznych oraz recept)	893,00	787,81	105,19	88,22%
F3	rezerwa na zobowiązania wynikające z postępowań sądowych	4 670,00	10 880,95	-6 210,95	233,00%
F4	inne rezerwy		0,00		
F5	inne koszty		1 026,02		
G.	Przychody finansowe (G1+G2)		1 373,04		
G1	odsetki uzyskane z lokat i papierów wartościowych		19,97		
G2	inne przychody		1 353,07		
H.	Koszty finansowe (H1+H2)		124,87		
H1	odsetki od pożyczki udzielonej przez budżet państwa		0,00		
H2	inne koszty finansowe		124,87		
I.	WYNIK BRUTTO NA CAŁOKSZTAŁCIE DZIAŁALNOŚCI (C - D + E - F + G - H)		6 506,91		
J.	Zyski i straty nadzwyczajne (J1-J2)		0,00		
J1	zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia		0,00		
J2	straty nadzwyczajne - wielkość ujemna		0,00		
K.	WYNIK FINANSOWY OGÓŁEM BRUTTO (I + J)		6 506,91		
L.	Inne obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego (w tym CIT)				
M.	WYNIK FINANSOWY OGÓŁEM NETTO (K -L)		6 506,91		
P	PRZYCHODY - ogółem		1 966 136,83		
R	KOSZTY - ogółem		1 959 629,92		

Roczne sprawozdanie z realizacji planu finansowego NFZ na 2006 rok
ŚLĄSKIEGO ODDZIAŁU WOJEWÓDZKIEGO NARODOWEGO FUNDUSZU ZDROWIA

w tys. zł

Poz	Wyszczególnienie	Obowiązujący plan finansowy NFZ za 2006 r.	Wykonanie planu finansowego NFZ za 2006 r.	Różnica (2-3)	Udział wykonania (3/2) w %
	1	2	3	4	5
1.	Składka należna brutto w roku planowania równa przypisowi składki (1.1+1.2), w tym:		4 617 769,06		
1.1	od ZUS		-		
1.2	od KRUS		-		
2.	Planowany odpis aktualizujący składkę należną (2.1+2.2), w tym:		0,00		
2.1	w stosunku do ZUS				
2.2	w stosunku do KRUS				
3.	Koszt poboru i ewidencjonowania składek (3.1+3.2)		0,00		
3.1	koszty poboru i ewidencjonowania składek przez ZUS		0,00		
3.2	koszty poboru i ewidencjonowania składek przez KRUS		0,00		
A.	Przychody netto z działalności (1 - 2 - 3+A1+A2+A3)		4 619 389,58		
A1	przychody wynikające z przepisów o koordynacji		0,00		
A2	przychody z tytułu realizacji zadań zleconych		49,99		
A3	dotacja z budżetu państwa na realizację zadania, o którym mowa w art. 97 ust. 3 pkt 3 ustawy		1 570,53		
B.	Koszty realizacji zadań (B1+B2+B3)		4 540 411,38		
B1	Obowiązkowy odpis na rezerwę ogólną				
B2	Koszty świadczeń zdrowotnych (B2.1+...+B2.15), w tym:	4 595 688,00	4 540 361,39	55 326,61	98,80%
B2.1	podstawowa opieka zdrowotna	472 672,00	472 023,91	648,09	99,86%
B2.1.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	-
B2.2	ambulatoryjna opieka specjalistyczna	391 761,00	385 989,57	5 771,43	98,53%
B2.2.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	16 111,00	15 858,77	252,23	98,43%
B2.3	lecznictwo szpitalne	2 030 411,00	2 006 340,11	24 070,89	98,81%
B2.3.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	78 539,00	78 104,74	434,26	99,45%
B2.4	opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	140 430,00	138 468,84	1 961,16	98,60%
B2.4.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	6 843,00	6 795,04	47,96	99,30%
B2.5	rehabilitacja lecznicza	119 547,00	118 780,63	766,37	99,36%
B2.5.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	5 329,00	5 273,33	55,67	98,96%
B2.6	opieka długoterminowa	93 061,00	91 144,75	1 916,25	97,94%
B2.6.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	4 622,00	4 611,22	10,78	99,77%
B2.7	leczenie stomatologiczne	150 811,00	146 686,04	4 124,96	97,26%
B2.7.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	7 673,00	7 431,99	241,01	96,86%
B2.8	lecznictwo uzdrowskowe	50 769,00	49 200,60	1 568,40	96,91%
B2.8.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	1 047,00	1 045,32	1,68	99,84%
B2.9	pomoc doraźna i transport sanitarny	108 749,00	108 748,30	0,70	100,00%
B2.9.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	5 523,00	5 522,17	0,83	99,98%
B2.10	koszty profilaktycznych programów zdrowotnych finansowanych ze środków własnych Funduszu	13 244,00	8 929,47	4 314,53	67,42%
B2.10.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	221,00	219,62	1,38	99,38%
B2.11	świadczenia zdrowotne kontraktowane odrębnie	114 765,00	111 837,43	2 927,57	97,45%
B2.11.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	2 042,00	1 997,13	44,87	97,80%
B2.12	zaopatrzenie w sprzęt ortopedyczny, środki pomocnicze i lecznicze środki techniczne	73 468,00	71 979,10	1 488,90	97,97%
B2.13	refundacja cen leków	836 000,00	830 232,64	5 767,36	99,31%
B2.14	koszty świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków wynikające z koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego dotyczące rzeczowych świadczeń leczniczych w UE	0,00	0,00	0,00	-
B2.15	rezerwa na koszty świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków	0,00	0,00	0,00	-
B3	Koszty programów polityki zdrowotnej realizowanych na zlecenie	0,00	49,99	-49,99	-
C.	WYNIK NA DZIAŁALNOŚCI (A - B)		78 978,20		-

Roczne sprawozdanie z realizacji planu finansowego NFZ na 2006 rok
ŚLĄSKIEGO ODDZIAŁU WOJEWÓDZKIEGO NARODOWEGO FUNDUSZU ZDROWIA

w tys. zł

Poz	Wyszczególnienie	Obowiązujący plan finansowy NFZ za 2006 r.	Wykonanie planu finansowego NFZ za 2006 r.	Różnica (2-3)	Udział wykonania (3/2) w %
	1	2	3	4	5
D.	Koszty administracyjne (D1+...+D9), w tym	41 268,00	38 360,06	2 907,94	92,95%
D1	zużycie materiałów i energii	2 020,00	1 428,85	591,15	70,74%
D2	usługi obce	5 889,00	4 639,64	1 249,36	78,78%
D3	podatki i opłaty, w tym:	560,00	427,97	132,03	76,42%
D3.1	podatki stanowiące dochody własne jednostek samorządu terytorialnego, w tym:	79,00	70,88	8,12	89,72%
D3.1.1	podatek od nieruchomości	79,00	70,88	8,12	89,72%
D3.2	opłaty stanowiące dochody własne jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00	-
D3.3	VAT	84,00	4,62	79,38	5,50%
D3.4	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	-
D3.5	wpłaty na PFRON	368,00	343,46	24,54	93,33%
D3.6	inne	29,00	9,01	19,99	31,07%
D4	wynagrodzenia	23 704,00	23 699,95	4,05	99,98%
D5	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	5 319,00	5 073,44	245,56	95,38%
D5.1	składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych	4 028,00	3 837,99	190,01	95,28%
D5.2	składki na Fundusz Pracy	580,00	558,85	21,15	96,35%
D5.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	0,00	0,00	0,00	-
D5.4	pozostałe świadczenia	711,00	676,60	34,40	95,16%
D6	koszty funkcjonowania Rady Funduszu	0,00	0,00	0,00	-
D7	amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zakupionych ze środków własnych Funduszu	2 608,00	2 397,66	210,34	91,93%
D8	amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie	416,00	415,86	0,14	99,97%
D9	pozostałe koszty administracyjne	752,00	276,69	475,31	36,79%
E.	Pozostałe przychody (E1+E2)		3 364,34		
E1	darowizny i zapisy otrzymane, w tym kwota umorzenia majątku otrzymanego nieodpłatnie wynikająca z rozliczeń międzykresowych przypadająca na rok planowania		32,27		
E2	inne przychody		3 332,07		
F.	Pozostałe koszty (F1+...+F5)	3 625,00	6 533,68	-2 908,68	180,24%
F1	utworzone rezerwy na spłatę pożyczki udzielonej z budżetu państwa				
F2	wydanie i utrzymanie kart ubezpieczenia (w tym części stałych i zamiennych książeczek usług medycznych oraz recept)	625,00	614,94	10,06	98,39%
F3	rezerwa na zobowiązania wynikające z postępowań sądowych	3 000,00	2 985,47	14,53	99,52%
F4	inne rezerwy		0,00		
F5	inne koszty		2 933,27		
G.	Przychody finansowe (G1+G2)		209,69		
G1	odsetki uzyskane z lokat i papierów wartościowych		64,49		
G2	inne przychody		145,20		
H.	Koszty finansowe (H1+H2)		1 136,91		
H1	odsetki od pożyczki udzielonej przez budżet państwa		0,00		
H2	inne koszty finansowe		1 136,91		
I.	WYNIK BRUTTO NA CAŁOKSZTAŁCIE DZIAŁALNOŚCI (C - D + E - F + G - H)		36 521,58		
J.	Zyski i straty nadzwyczajne (J1-J2)		0,00		
J1	zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia		0,00		
J2	straty nadzwyczajne - wielkość ujemna		0,00		
K.	WYNIK FINANSOWY OGÓLEM BRUTTO (I + J)		36 521,58		
L.	Inne obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego (w tym CIT)				
M.	WYNIK FINANSOWY OGÓLEM NETTO (K -L)		36 521,58		
P	PRZYCHODY - ogółem		4 622 963,61		
R	KOSZTY - ogółem		4 586 442,03		

Roczne sprawozdanie z realizacji planu finansowego NFZ na 2006 rok
ŚWIĘTOKRZYSKIEGO ODDZIAŁU WOJEWÓDZKIEGO NARODOWEGO FUNDUSZU ZDROWIA

w tys. zł

Poz	Wyszczególnienie	Obowiązujący plan finansowy NFZ za 2006 r.	Wykonanie planu finansowego NFZ za 2006 r.	Różnica (2-3)	Udział wykonania (3/2) w %
	1	2	3	4	5
1.	Składka należna brutto w roku planowania równa przypisowi składki (1.1+1.2), w tym:		1 181 069,37		
1.1	od ZUS		-		
1.2	od KRUS		-		
2.	Planowany odpis aktualizujący składkę należną (2.1+2.2), w tym:		0,00		
2.1	w stosunku do ZUS				
2.2	w stosunku do KRUS				
3.	Koszt poboru i ewidencjonowania składek (3.1+3.2)		0,00		
3.1	koszty poboru i ewidencjonowania składek przez ZUS		0,00		
3.2	koszty poboru i ewidencjonowania składek przez KRUS		0,00		
A.	Przychody netto z działalności (1 - 2 - 3+A1+A2+A3)		1 181 232,48		
A1	przychody wynikające z przepisów o koordynacji		0,00		
A2	przychody z tytułu realizacji zadań zleconych		18,95		
A3	dotacja z budżetu państwa na realizację zadania, o którym mowa w art. 97 ust. 3 pkt 3 ustawy		144,16		
B.	Koszty realizacji zadań (B1+B2+B3)		1 135 232,20		
B1	Obowiązkowy odpis na rezerwę ogólną				
B2	Koszty świadczeń zdrowotnych (B2.1+...+B2.15), w tym:	1 155 832,00	1 135 213,25	20 618,75	98,22%
B2.1	podstawowa opieka zdrowotna	136 859,00	136 888,37	-29,37	100,02%
B2.1.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	-
B2.2	ambulatoryjna opieka specjalistyczna	77 762,00	76 199,08	1 562,92	97,99%
B2.2.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	3 066,00	3 063,35	2,65	99,91%
B2.3	lecznictwo szpitalne	515 916,00	508 234,14	7 681,86	98,51%
B2.3.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	19 808,00	19 806,70	1,30	99,99%
B2.4	opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	42 172,00	40 932,35	1 239,65	97,06%
B2.4.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	2 042,00	2 037,17	4,83	99,76%
B2.5	rehabilitacja lecznicza	35 853,00	34 502,79	1 350,21	96,23%
B2.5.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	1 557,00	1 556,85	0,15	99,99%
B2.6	opieka długoterminowa	13 068,00	12 462,17	605,83	95,36%
B2.6.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	618,00	617,91	0,09	99,99%
B2.7	leczenie stomatologiczne	29 961,00	28 605,62	1 355,38	95,48%
B2.7.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	1 450,00	1 440,29	9,71	99,33%
B2.8	lecznictwo uzdrowiskowe	15 543,00	14 875,49	667,51	95,71%
B2.8.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	314,00	314,10	-0,10	100,03%
B2.9	pomoc doraźna i transport sanitarny	32 376,00	31 998,89	377,11	98,84%
B2.9.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	1 604,00	1 603,47	0,53	99,97%
B2.10	koszty profilaktycznych programów zdrowotnych finansowanych ze środków własnych Funduszu	5 323,00	1 983,22	3 339,78	37,26%
B2.10.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	113,00	106,09	6,91	93,88%
B2.11	świadczenia zdrowotne kontraktowane odrębnie	28 349,00	26 900,32	1 448,68	94,89%
B2.11.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	485,00	485,24	-0,24	100,05%
B2.12	zaopatrzenie w sprzęt ortopedyczny, środki pomocnicze i lecznicze środki techniczne	14 850,00	15 571,73	-721,73	104,86%
B2.13	refundacja cen leków	207 800,00	206 059,08	1 740,92	99,16%
B2.14	koszty świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków wynikające z koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego dotyczące rzeczowych świadczeń leczniczych w UE	0,00	0,00	0,00	-
B2.15	rezerwa na koszty świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków	0,00	0,00	0,00	-
B3	Koszty programów polityki zdrowotnej realizowanych na zlecenie	0,00	18,95	-18,95	-
C.	WYNIK NA DZIAŁALNOŚCI (A - B)		46 000,28		-

Roczne sprawozdanie z realizacji planu finansowego NFZ na 2006 rok
ŚWIĘTOKRZYSKIEGO ODDZIAŁU WOJEWÓDZKIEGO NARODOWEGO FUNDUSZU ZDROWIA

w tys. zł

Poz	Wyszczególnienie	Obowiązujący plan finansowy NFZ za 2006 r.	Wykonanie planu finansowego NFZ za 2006 r.	Różnica (2-3)	Udział wykonania (3/2) w %
	1	2	3	4	5
D.	Koszty administracyjne (D1+...+D9), w tym	9 922,00	9 197,43	724,57	92,70%
D1	zużycie materiałów i energii	616,00	456,61	159,39	74,13%
D2	usługi obce	1 110,00	791,42	318,58	71,30%
D3	podatki i opłaty, w tym:	39,00	20,85	18,15	53,46%
D3.1	podatki stanowiące dochody własne jednostek samorządu terytorialnego, w tym:	2,00	1,11	0,89	55,50%
D3.1.1	podatek od nieruchomości	2,00	1,11	0,89	55,50%
D3.2	opłaty stanowiące dochody własne jednostek samorządu terytorialnego	8,00	5,66	2,34	70,75%
D3.3	VAT	0,00	0,00	0,00	-
D3.4	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	-
D3.5	wpłaty na PFRON	29,00	14,08	14,92	48,55%
D3.6	inne	0,00	0,00	0,00	-
D4	wynagrodzenia	5 915,00	5 915,00	0,00	100,00%
D5	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 294,00	1 202,37	91,63	92,92%
D5.1	składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych	1 018,00	941,34	76,66	92,47%
D5.2	składki na Fundusz Pracy	145,00	138,42	6,58	95,46%
D5.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	0,00	0,00	0,00	-
D5.4	pozostałe świadczenia	131,00	122,61	8,39	93,60%
D6	koszty funkcjonowania Rady Funduszu	0,00	0,00	0,00	-
D7	amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zakupionych ze środków własnych Funduszu	552,00	419,89	132,11	76,07%
D8	amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie	175,00	174,30	0,70	99,60%
D9	pozostałe koszty administracyjne	221,00	216,99	4,01	98,19%
E.	Pozostałe przychody (E1+E2)		6 836,73		
E1	darowizny i zapisy otrzymane, w tym kwota umorzenia majątku otrzymanego nieodpłatnie wynikająca z rozliczeń międzyokresowych przypadająca na rok planowania		0,19		
E2	inne przychody		6 836,54		
F.	Pozostałe koszty (F1+...+F5)	32 265,00	32 788,08	-523,08	101,62%
F1	utworzone rezerwy na spłatę pożyczki udzielonej z budżetu państwa				
F2	wydanie i utrzymanie kart ubezpieczenia (w tym części stałych i zamiennych książeczek usług medycznych oraz recept)	451,00	222,09	228,91	49,24%
F3	rezerwa na zobowiązania wynikające z postępowań sądowych	31 814,00	32 219,21	-405,21	101,27%
F4	inne rezerwy		0,00		
F5	inne koszty		346,78		
G.	Przychody finansowe (G1+G2)		1 435,91		
G1	odsetki uzyskane z lokat i papierów wartościowych		7,42		
G2	inne przychody		1 428,49		
H.	Koszty finansowe (H1+H2)		5 308,79		
H1	odsetki od pożyczki udzielonej przez budżet państwa		0,00		
H2	inne koszty finansowe		5 308,79		
I.	WYNIK BRUTTO NA CAŁOKSZTAŁCIE DZIAŁALNOŚCI (C - D + E - F + G - H)		6 978,62		
J.	Zyski i straty nadzwyczajne (J1-J2)		0,00		
J1	zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia		0,00		
J2	straty nadzwyczajne - wielkość ujemna		0,00		
K.	WYNIK FINANSOWY OGÓŁEM BRUTTO (I + J)		6 978,62		
L.	Inne obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego (w tym CIT)				
M.	WYNIK FINANSOWY OGÓŁEM NETTO (K -L)		6 978,62		
P	PRZYCHODY - ogółem		1 189 505,12		
R	KOSZTY - ogółem		1 182 526,50		

Roczne sprawozdanie z realizacji planu finansowego NFZ na 2006 rok
WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO ODDZIAŁU WOJEWÓDZKIEGO NARODOWEGO FUNDUSZU ZDROWIA

w tys. zł

Poz	Wyszczególnienie	Obowiązujący plan finansowy NFZ za 2006 r.	Wykonanie planu finansowego NFZ za 2006 r.	Różnica (2-3)	Udział wykonania (3/2) w %
	1	2	3	4	5
1.	Składka należna brutto w roku planowania równa przypisowi składki (1.1+1.2), w tym:		1 284 635,55		
1.1	od ZUS		-		
1.2	od KRUS		-		
2.	Planowany odpis aktualizujący składkę należną (2.1+2.2), w tym:		0,00		
2.1	w stosunku do ZUS				
2.2	w stosunku do KRUS				
3.	Koszt poboru i ewidencjonowania składek (3.1+3.2)		0,00		
3.1	koszty poboru i ewidencjonowania składek przez ZUS		0,00		
3.2	koszty poboru i ewidencjonowania składek przez KRUS		0,00		
A.	Przychody netto z działalności (1 - 2 - 3+A1+A2+A3)		1 284 903,45		
A1	przychody wynikające z przepisów o koordynacji		0,00		
A2	przychody z tytułu realizacji zadań zleconych		97,29		
A3	dotacja z budżetu państwa na realizację zadania, o którym mowa w art. 97 ust. 3 pkt 3 ustawy		170,61		
B.	Koszty realizacji zadań (B1+B2+B3)		1 271 460,77		
B1	Obowiązkowy odpis na rezerwę ogólną				
B2	Koszty świadczeń zdrowotnych (B2.1+...+B2.15), w tym:	1 274 581,00	1 271 363,48	3 217,52	99,75%
B2.1	podstawowa opieka zdrowotna	150 825,00	150 538,93	286,07	99,81%
B2.1.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	-
B2.2	ambulatoryjna opieka specjalistyczna	98 643,00	97 934,17	708,83	99,28%
B2.2.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	4 166,00	4 165,97	0,03	100,00%
B2.3	lecnictwo szpitalne	531 572,00	531 492,28	79,72	99,99%
B2.3.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	20 793,00	20 792,06	0,94	100,00%
B2.4	opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	46 151,00	45 804,44	346,56	99,25%
B2.4.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	2 297,00	2 296,78	0,22	99,99%
B2.5	rehabilitacja lecznicza	35 413,00	35 246,31	166,69	99,53%
B2.5.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	1 635,00	1 634,51	0,49	99,97%
B2.6	opieka długoterminowa	21 149,00	21 095,96	53,04	99,75%
B2.6.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	1 056,00	1 055,36	0,64	99,94%
B2.7	leczenie stomatologiczne	48 803,00	48 636,82	166,18	99,66%
B2.7.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	2 478,00	2 477,22	0,78	99,97%
B2.8	lecnictwo uzdrowskowe	11 204,00	10 762,16	441,84	96,06%
B2.8.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	232,00	230,69	1,31	99,44%
B2.9	pomoc doraźna i transport sanitarny	43 201,00	43 197,31	3,69	99,99%
B2.9.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	2 180,00	2 179,49	0,51	99,98%
B2.10	koszty profilaktycznych programów zdrowotnych finansowanych ze środków własnych Funduszu	5 527,00	4 872,87	654,13	88,16%
B2.10.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	181,00	179,28	1,72	99,05%
B2.11	świadczenia zdrowotne kontraktowane odrębnie	33 774,00	33 609,91	164,09	99,51%
B2.11.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	638,00	637,62	0,38	99,94%
B2.12	zaopatrzenie w sprzęt ortopedyczny, środki pomocnicze i lecznicze środki techniczne	16 319,00	16 225,26	93,74	99,43%
B2.13	refundacja cen leków	232 000,00	231 947,06	52,94	99,98%
B2.14	koszty świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków wynikające z koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego dotyczące rzeczowych świadczeń leczniczych w UE	0,00	0,00	0,00	-
B2.15	rezerwa na koszty świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków	0,00	0,00	0,00	-
B3	Koszty programów polityki zdrowotnej realizowanych na zlecenie	0,00	97,29	-97,29	-
C.	WYNIK NA DZIAŁALNOŚCI (A - B)		13 442,68		-

Roczne sprawozdanie z realizacji planu finansowego NFZ na 2006 rok
 WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO ODDZIAŁU WOJEWÓDZKIEGO NARODOWEGO FUNDUSZU ZDROWIA

w tys. zł

Poz	Wyszczególnienie	Obowiązujący plan finansowy NFZ za 2006 r.	Wykonanie planu finansowego NFZ za 2006 r.	Różnica (2-3)	Udział wykonania (3/2) w %
	1	2	3	4	5
D.	Koszty administracyjne (D1+...+D9), w tym	11 924,00	10 034,78	1 889,22	84,16%
D1	zużycie materiałów i energii	655,00	334,76	320,24	51,11%
D2	usługi obce	1 508,00	1 142,63	365,37	75,77%
D3	podatki i opłaty, w tym:	50,00	34,26	15,74	68,52%
D3.1	podatki stanowiące dochody własne jednostek samorządu terytorialnego, w tym:	23,00	19,51	3,49	84,83%
D3.1.1	podatek od nieruchomości	23,00	19,51	3,49	84,83%
D3.2	opłaty stanowiące dochody własne jednostek samorządu terytorialnego	2,00	0,00	2,00	0,00%
D3.3	VAT	0,00	0,10	-0,10	-
D3.4	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	-
D3.5	wpłaty na PFRON	23,00	14,09	8,91	61,26%
D3.6	inne	2,00	0,56	1,44	28,00%
D4	wynagrodzenia	6 650,00	6 309,70	340,30	94,88%
D5	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 454,00	1 255,57	198,43	86,35%
D5.1	składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych	1 148,00	983,49	164,51	85,67%
D5.2	składki na Fundusz Pracy	165,00	146,77	18,23	88,95%
D5.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	11,00	0,00	11,00	0,00%
D5.4	pozostałe świadczenia	130,00	125,31	4,69	96,39%
D6	koszty funkcjonowania Rady Funduszu	0,00	0,00	0,00	-
D7	amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zakupionych ze środków własnych Funduszu	1 364,00	745,28	618,72	54,64%
D8	amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie	128,00	122,76	5,24	95,91%
D9	pozostałe koszty administracyjne	115,00	89,82	25,18	78,10%
E.	Pozostałe przychody (E1+E2)		4 797,04		
E1	darowizny i zapisy otrzymane, w tym kwota umorzenia majątku otrzymanego nieodpłatnie wynikająca z rozliczeń międzykresowych przypadająca na rok planowania		28,88		
E2	inne przychody		4 768,16		
F.	Pozostałe koszty (F1+...+F5)	3 727,00	7 864,78	-4 137,78	211,02%
F1	utworzone rezerwy na spłatę pożyczki udzielonej z budżetu państwa				
F2	wydanie i utrzymanie kart ubezpieczenia (w tym części stałych i zamiennych książeczek usług medycznych oraz recept)	200,00	135,26	64,74	67,63%
F3	rezerwa na zobowiązania wynikające z postępowań sądowych	3 527,00	3 527,22	-0,22	100,01%
F4	inne rezerwy		0,00		
F5	inne koszty		4 202,30		
G.	Przychody finansowe (G1+G2)		20,78		
G1	odsetki uzyskane z lokat i papierów wartościowych		0,68		
G2	inne przychody		20,10		
H.	Koszty finansowe (H1+H2)		342,73		
H1	odsetki od pożyczki udzielonej przez budżet państwa		0,00		
H2	inne koszty finansowe		342,73		
I.	WYNIK BRUTTO NA CAŁOKSZTAŁCIE DZIAŁALNOŚCI (C - D + E - F + G - H)		18,21		
J.	Zyski i straty nadzwyczajne (J1-J2)		0,00		
J1	zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia		0,00		
J2	straty nadzwyczajne - wielkość ujemna		0,00		
K.	WYNIK FINANSOWY OGÓLEM BRUTTO (I + J)		18,21		
L.	Inne obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego (w tym CIT)				
M.	WYNIK FINANSOWY OGÓLEM NETTO (K -L)		18,21		
P	PRZYCHODY - ogółem		1 289 721,27		
R	KOSZTY - ogółem		1 289 703,06		

Roczne sprawozdanie z realizacji planu finansowego NFZ na 2006 rok
WIELKOPOLSKIEGO ODDZIAŁU WOJEWÓDZKIEGO NARODOWEGO FUNDUSZU ZDROWIA

w tys. zł

Poz	Wyszczególnienie	Obowiązujący plan finansowy NFZ za 2006 r.	Wykonanie planu finansowego NFZ za 2006 r.	Różnica (2-3)	Udział wykonania (3/2) w %
	1	2	3	4	5
1.	Składka należna brutto w roku planowania równa przypisowi składki (1.1+1.2), w tym:		3 185 967,82		
1.1	od ZUS		-		
1.2	od KRUS		-		
2.	Planowany odpis aktualizujący składkę należną (2.1+2.2), w tym:		0,00		
2.1	w stosunku do ZUS				
2.2	w stosunku do KRUS				
3.	Koszt poboru i ewidencjonowania składek (3.1+3.2)		0,00		
3.1	koszty poboru i ewidencjonowania składek przez ZUS		0,00		
3.2	koszty poboru i ewidencjonowania składek przez KRUS		0,00		
A.	Przychody netto z działalności (1 - 2 - 3+A1+A2+A3)		3 186 557,71		
A1	przychody wynikające z przepisów o koordynacji		0,00		
A2	przychody z tytułu realizacji zadań zleconych		88,06		
A3	dotacja z budżetu państwa na realizację zadania, o którym mowa w art. 97 ust. 3 pkt 3 ustawy		501,83		
B.	Koszty realizacji zadań (B1+B2+B3)		3 138 689,68		
B1	Obowiązkowy odpis na rezerwę ogólną				
B2	Koszty świadczeń zdrowotnych (B2.1+...+B2.15), w tym:	3 168 618,00	3 138 601,62	30 016,38	99,05%
B2.1	podstawowa opieka zdrowotna	367 000,00	366 234,10	765,90	99,79%
B2.1.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	-
B2.2	ambulatoryjna opieka specjalistyczna	270 000,00	265 574,72	4 425,28	98,36%
B2.2.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	10 648,00	10 624,84	23,16	99,78%
B2.3	lecnictwo szpitalne	1 400 000,00	1 397 120,24	2 879,76	99,79%
B2.3.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	55 184,00	55 175,56	8,44	99,98%
B2.4	opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	95 800,00	94 599,37	1 200,63	98,75%
B2.4.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	4 602,00	4 601,64	0,36	99,99%
B2.5	rehabilitacja lecznicza	84 000,00	82 523,82	1 476,18	98,24%
B2.5.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	3 600,00	3 594,80	5,20	99,86%
B2.6	opieka długoterminowa	46 500,00	44 905,53	1 594,47	96,57%
B2.6.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	2 274,00	2 262,56	11,44	99,50%
B2.7	leczenie stomatologiczne	87 800,00	85 737,40	2 062,60	97,65%
B2.7.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	4 317,00	4 312,95	4,05	99,91%
B2.8	lecnictwo uzdrowiskowe	30 000,00	29 247,19	752,81	97,49%
B2.8.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	615,00	613,49	1,51	99,75%
B2.9	pomoc doraźna i transport sanitarny	81 111,00	81 110,30	0,70	100,00%
B2.9.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	4 101,00	4 100,66	0,34	99,99%
B2.10	koszty profilaktycznych programów zdrowotnych finansowanych ze środków własnych Funduszu	12 600,00	8 014,43	4 585,57	63,61%
B2.10.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	345,00	341,96	3,04	99,12%
B2.11	świadczenia zdrowotne kontraktowane odrębnie	88 200,00	85 587,92	2 612,08	97,04%
B2.11.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	1 593,00	1 593,00	0,00	100,00%
B2.12	zaopatrzenie w sprzęt ortopedyczny, środki pomocnicze i lecznicze środki techniczne	42 700,00	42 176,37	523,63	98,77%
B2.13	refundacja cen leków	562 907,00	555 770,23	7 136,77	98,73%
B2.14	koszty świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków wynikające z koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego dotyczące rzeczowych świadczeń leczniczych w UE	0,00	0,00	0,00	-
B2.15	rezerwa na koszty świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków	0,00	0,00	0,00	-
B3	Koszty programów polityki zdrowotnej realizowanych na zlecenie	0,00	88,06	-88,06	-
C.	WYNIK NA DZIAŁALNOŚCI (A - B)		47 868,03		-

Roczne sprawozdanie z realizacji planu finansowego NFZ na 2006 rok
WIELKOPOLSKIEGO ODDZIAŁU WOJEWÓDZKIEGO NARODOWEGO FUNDUSZU ZDROWIA

w tys. zł

Poz	Wyszczególnienie	Obowiązujący plan finansowy NFZ za 2006 r.	Wykonanie planu finansowego NFZ za 2006 r.	Różnica (2-3)	Udział wykonania (3/2) w %
	1	2	3	4	5
D.	Koszty administracyjne (D1+...+D9), w tym	28 048,00	26 131,69	1 916,31	93,17%
D1	zużycie materiałów i energii	1 139,00	1 056,66	82,34	92,77%
D2	usługi obce	2 984,00	2 605,36	378,64	87,31%
D3	podatki i opłaty, w tym:	238,00	192,91	45,09	81,05%
D3.1	podatki stanowiące dochody własne jednostek samorządu terytorialnego, w tym:	30,00	29,92	0,08	99,73%
D3.1.1	podatek od nieruchomości	30,00	29,92	0,08	99,73%
D3.2	opłaty stanowiące dochody własne jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00	-
D3.3	VAT	0,00	0,00	0,00	-
D3.4	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	-
D3.5	wpłaty na PFRON	153,00	111,87	41,13	73,12%
D3.6	inne	55,00	51,12	3,88	92,95%
D4	wynagrodzenia	14 112,00	14 112,00	0,00	100,00%
D5	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 077,00	2 886,68	190,32	93,81%
D5.1	składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych	2 386,00	2 271,90	114,10	95,22%
D5.2	składki na Fundusz Pracy	345,00	337,23	7,77	97,75%
D5.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	0,00	0,00	0,00	-
D5.4	pozostałe świadczenia	346,00	277,55	68,45	80,22%
D6	koszty funkcjonowania Rady Funduszu	0,00	0,00	0,00	-
D7	amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zakupionych ze środków własnych Funduszu	5 466,00	4 343,27	1 122,73	79,46%
D8	amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie	669,00	662,45	6,55	99,02%
D9	pozostałe koszty administracyjne	363,00	272,36	90,64	75,03%
E.	Pozostałe przychody (E1+E2)		8 815,38		
E1	darowizny i zapisy otrzymane, w tym kwota umorzenia majątku otrzymanego nieodpłatnie wynikająca z rozliczeń międzyokresowych przypadająca na rok planowania		185,40		
E2	inne przychody		8 629,98		
F.	Pozostałe koszty (F1+...+F5)	4 859,00	13 731,47	-8 872,47	282,60%
F1	utworzone rezerwy na spłatę pożyczki udzielonej z budżetu państwa				
F2	wydanie i utrzymanie kart ubezpieczenia (w tym części stałych i zamiennych książeczek usług medycznych oraz recept)	1 000,00	725,52	274,48	72,55%
F3	rezerwa na zobowiązania wynikające z postępowań sądowych	3 859,00	4 090,98	-231,98	106,01%
F4	inne rezerwy		0,00		
F5	inne koszty		8 914,97		
G.	Przychody finansowe (G1+G2)		2 164,89		
G1	odsetki uzyskane z lokat i papierów wartościowych		8,74		
G2	inne przychody		2 156,15		
H.	Koszty finansowe (H1+H2)		1 579,70		
H1	odsetki od pożyczki udzielonej przez budżet państwa		0,00		
H2	inne koszty finansowe		1 579,70		
I.	WYNIK BRUTTO NA CAŁOKSZTAŁCIE DZIAŁALNOŚCI (C - D + E - F + G - H)		17 405,44		
J.	Zyski i straty nadzwyczajne (J1-J2)		0,00		
J1	zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia		0,00		
J2	straty nadzwyczajne - wielkość ujemna		0,00		
K.	WYNIK FINANSOWY OGÓŁEM BRUTTO (I + J)		17 405,44		
L.	Inne obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego (w tym CIT)				
M.	WYNIK FINANSOWY OGÓŁEM NETTO (K -L)		17 405,44		
P	PRZYCHODY - ogółem		3 197 537,98		
R	KOSZTY - ogółem		3 180 132,54		

Roczne sprawozdanie z realizacji planu finansowego NFZ na 2006 rok
ZACHODNIOPOMORSKIEGO ODDZIAŁU WOJEWÓDZKIEGO NARODOWEGO FUNDUSZU ZDROWIA

w tys. zł

Poz	Wyszczególnienie	Obowiązujący plan finansowy NFZ za 2006 r.	Wykonanie planu finansowego NFZ za 2006 r.	Różnica (2-3)	Udział wykonania (3/2) w %
	1	2	3	4	5
1.	Składka należna brutto w roku planowania równa przypisowi składki (1.1+1.2), w tym:		1 588 713,00		
1.1	od ZUS		-		
1.2	od KRUS		-		
2.	Planowany odpis aktualizujący składkę należną (2.1+2.2), w tym:		0,00		
2.1	w stosunku do ZUS				
2.2	w stosunku do KRUS				
3.	Koszt poboru i ewidencjonowania składek (3.1+3.2)		0,00		
3.1	koszty poboru i ewidencjonowania składek przez ZUS		0,00		
3.2	koszty poboru i ewidencjonowania składek przez KRUS		0,00		
A.	Przychody netto z działalności (1 - 2 - 3+A1+A2+A3)		1 589 299,31		
A1	przychody wynikające z przepisów o koordynacji		0,00		
A2	przychody z tytułu realizacji zadań zleconych		54,30		
A3	dotacja z budżetu państwa na realizację zadania, o którym mowa w art. 97 ust. 3 pkt 3 ustawy		532,01		
B.	Koszty realizacji zadań (B1+B2+B3)		1 553 101,26		
B1	Obowiązkowy odpis na rezerwę ogólną				
B2	Koszty świadczeń zdrowotnych (B2.1+...+B2.15), w tym:	1 577 958,00	1 553 046,96	24 911,04	98,42%
B2.1	podstawowa opieka zdrowotna	183 861,00	180 467,98	3 393,02	98,15%
B2.1.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	-
B2.2	ambulatoryjna opieka specjalistyczna	129 376,00	123 776,06	5 599,94	95,67%
B2.2.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	5 354,00	5 353,89	0,11	100,00%
B2.3	lecznictwo szpitalne	688 788,00	679 069,80	9 718,20	98,59%
B2.3.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	26 079,00	26 078,25	0,75	100,00%
B2.4	opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	45 527,00	45 100,51	426,49	99,06%
B2.4.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	2 172,00	2 171,31	0,69	99,97%
B2.5	rehabilitacja lecznicza	41 457,00	41 058,58	398,42	99,04%
B2.5.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	1 822,00	1 821,61	0,39	99,98%
B2.6	opieka długoterminowa	14 345,00	13 547,49	797,51	94,44%
B2.6.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	657,00	656,74	0,26	99,96%
B2.7	leczenie stomatologiczne	47 063,00	46 799,58	263,42	99,44%
B2.7.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	2 349,00	2 348,51	0,49	99,98%
B2.8	lecznictwo uzdrowskowe	6 149,00	5 992,70	156,30	97,46%
B2.8.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	132,00	131,22	0,78	99,41%
B2.9	pomoc doraźna i transport sanitarny	57 463,00	57 460,86	2,14	100,00%
B2.9.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	2 858,00	2 857,54	0,46	99,98%
B2.10	koszty profilaktycznych programów zdrowotnych finansowanych ze środków własnych Funduszu	6 801,00	6 341,25	459,75	93,24%
B2.10.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	202,00	201,14	0,86	99,57%
B2.11	świadczenia zdrowotne kontraktowane odrębnie	35 113,00	34 499,78	613,22	98,25%
B2.11.1	wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	605,00	604,22	0,78	99,87%
B2.12	zaopatrzenie w sprzęt ortopedyczny, środki pomocnicze i lecznicze środki techniczne	22 368,00	21 695,43	672,57	96,99%
B2.13	refundacja cen leków	299 647,00	297 236,94	2 410,06	99,20%
B2.14	koszty świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków wynikające z koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego dotyczące rzeczowych świadczeń leczniczych w UE	0,00	0,00	0,00	-
B2.15	rezerwa na koszty świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków	0,00	0,00	0,00	-
B3	Koszty programów polityki zdrowotnej realizowanych na zlecenie	0,00	54,30	-54,30	-
C.	WYNIK NA DZIAŁALNOŚCI (A - B)		36 198,05		-

Roczne sprawozdanie z realizacji planu finansowego NFZ na 2006 rok
ZACHODNIOPOMORSKIEGO ODDZIAŁU WOJEWÓDZKIEGO NARODOWEGO FUNDUSZU ZDROWIA

w tys. zł

Poz	Wyszczególnienie	Obowiązujący plan finansowy NFZ za 2006 r.	Wykonanie planu finansowego NFZ za 2006 r.	Różnica (2-3)	Udział wykonania (3/2) w %
	1	2	3	4	5
D.	Koszty administracyjne (D1+...+D9), w tym	13 015,00	12 589,28	425,72	96,73%
D1	zużycie materiałów i energii	479,00	435,84	43,16	90,99%
D2	usługi obce	1 432,00	1 323,65	108,35	92,43%
D3	podatki i opłaty, w tym:	151,00	127,70	23,30	84,57%
D3.1	podatki stanowiące dochody własne jednostek samorządu terytorialnego, w tym:	24,00	20,16	3,84	84,00%
D3.1.1	podatek od nieruchomości	24,00	20,16	3,84	84,00%
D3.2	opłaty stanowiące dochody własne jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,86	-0,86	-
D3.3	VAT	0,00	0,00	0,00	-
D3.4	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	-
D3.5	wpłaty na PFRON	116,00	103,86	12,14	89,53%
D3.6	inne	11,00	2,82	8,18	25,64%
D4	wynagrodzenia	7 705,00	7 702,93	2,07	99,97%
D5	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 684,00	1 584,59	99,41	94,10%
D5.1	składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych	1 309,00	1 213,18	95,82	92,68%
D5.2	składki na Fundusz Pracy	185,00	184,29	0,71	99,62%
D5.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	0,00	0,00	0,00	-
D5.4	pozostałe świadczenia	190,00	187,12	2,88	98,48%
D6	koszty funkcjonowania Rady Funduszu	0,00	0,00	0,00	-
D7	amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zakupionych ze środków własnych Funduszu	1 054,00	961,90	92,10	91,26%
D8	amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie	227,00	219,38	7,62	96,64%
D9	pozostałe koszty administracyjne	283,00	233,29	49,71	82,43%
E.	Pozostałe przychody (E1+E2)		7 830,32		
E1	darowizny i zapisy otrzymane, w tym kwota umorzenia majątku otrzymanego nieodpłatnie wynikająca z rozliczeń międzykresowych przypadająca na rok planowania		18,68		
E2	inne przychody		7 811,64		
F.	Pozostałe koszty (F1+...+F5)	2 718,00	5 510,67	-2 792,67	202,75%
F1	utworzone rezerwy na spłatę pożyczki udzielonej z budżetu państwa				
F2	wydanie i utrzymanie kart ubezpieczenia (w tym części stałych i zamiennych książeczek usług medycznych oraz recept)	4,00	1,94	2,06	48,50%
F3	rezerwa na zobowiązania wynikające z postępowań sądowych	2 714,00	2 713,07	0,93	99,97%
F4	inne rezerwy		0,00		
F5	inne koszty		2 795,66		
G.	Przychody finansowe (G1+G2)		39,07		
G1	odsetki uzyskane z lokat i papierów wartościowych		34,10		
G2	inne przychody		4,97		
H.	Koszty finansowe (H1+H2)		944,05		
H1	odsetki od pożyczki udzielonej przez budżet państwa		0,00		
H2	inne koszty finansowe		944,05		
I.	WYNIK BRUTTO NA CAŁOKSZTAŁCIE DZIAŁALNOŚCI (C - D + E - F + G - H)		25 023,44		
J.	Zyski i straty nadzwyczajne (J1-J2)		0,00		
J1	zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia		0,00		
J2	straty nadzwyczajne - wielkość ujemna		0,00		
K.	WYNIK FINANSOWY OGÓLEM BRUTTO (I + J)		25 023,44		
L.	Inne obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego (w tym CIT)				
M.	WYNIK FINANSOWY OGÓLEM NETTO (K - L)		25 023,44		
P.	PRZYCHODY - ogółem		1 597 168,70		
R.	KOSZTY - ogółem		1 572 145,26		