

UZASADNIENIE
DO ZMIANY PLANU FINANSOWEGO
NARODOWEGO FUNDUSZU ZDROWIA NA 2009 ROK

Z 9 lutego 2009r.

PODSTAWA PRAWNA

Podstawą prawną sporządzenia zmiany planu finansowego NFZ na 2009 rok jest art. 124 ust. 1-2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (tekst jednolity - Dz. U. z 2008 r. Nr 164, poz. 1027, z późn. zm.). Zgodnie z przywołanym przepisem Prezes Funduszu może dokonać zmiany planu finansowego NFZ w przypadku zaistnienia sytuacji, których nie można było przewidzieć w chwili zatwierdzenia albo ustalenia planu. Zmiana planu finansowego NFZ następuje w trybie określonym dla zatwierdzania planu.

Zgodnie z art. 121 ust. 1 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych projekt zmiany planu finansowego Narodowego Funduszu Zdrowia na 2009 rok przekazano do zaopiniowania Radzie Narodowego Funduszu Zdrowia, Komisji Zdrowia Sejmu Rzeczypospolitej Polskiej oraz Komisji Finansów Publicznych Sejmu Rzeczypospolitej Polskiej.

Projekt zmiany planu finansowego zgodnie z art. 121 ust. 1 ww. ustawy został zaopiniowany pozytywnie przez:

- Radę Narodowego Funduszu Zdrowia – Uchwała Nr 1/2009/I z dnia 15 stycznia 2009 r. w sprawie wyrażenia opinii do projektu zmiany planu finansowego Narodowego Funduszu Zdrowia na 2009 rok,
- Komisję Zdrowia Sejmu Rzeczypospolitej Polskiej – Opinia nr 18 w sprawie projektu zmiany planu finansowego Narodowego Funduszu Zdrowia na 2009 rok uchwalona na posiedzeniu w dniu 21 stycznia 2009 roku,
- Komisję Finansów Publicznych Sejmu Rzeczypospolitej Polskiej - Opinia nr 94 w sprawie projektu zmian w planie finansowym Narodowego Funduszu Zdrowia na rok 2009 uchwalona na posiedzeniu w dniu 21 stycznia 2009 roku.

OBOWIĄZUJĄCY PLAN FINANSOWY NFZ PRZED ZMIANĄ

Obowiązujący plan finansowy NFZ na 2009 rok będący przedmiotem zmiany został zatwierdzony przez Ministra Zdrowia w porozumieniu z Ministrem Finansów w dniu 18 września 2008 r., a następnie zmieniony:

w trybie art. 124 ust. 1-2 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych:

- zmiana zatwierdzona przez Ministra Zdrowia w porozumieniu z Ministrem Finansów w dniu 6 stycznia 2009 r.,

w trybie art. 124 ust. 4, 9 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych:

- zgodnie z informacją z dnia 21 stycznia 2009 r., przekazaną:
Ministrowi Zdrowia pismem nr NFZ/C F/DEF/2009/0322/0009/W/01419/MMA;
Ministrowi Finansów pismem nr NFZ/CF/DEF/2009/0322/0010/W/01420/MMA;
- zgodnie z informacją z dnia 26 stycznia 2009 r., przekazaną:
Ministrowi Zdrowia pismem nr NFZ/CF/DEF/2009/0322/0011/W/01728/MMA;
Ministrowi Finansów pismem nr NFZ/CF/DEF/2009/0322/0011/W/01728/MMA;

w trybie art. 124 ust. 5 i 9 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych:

- zgodnie z informacją z dnia 9 stycznia 2009 r. przekazaną:
Ministrowi Zdrowia pismem nr NFZ/CF/DEF/MMA/2009/0322/0004/W/00401;
Ministrowi Finansów pismem nr NFZ/CF/DEF/MMA/2009/0322/0004/W/00401;
- zgodnie z informacją z dnia 28 stycznia 2009 r. przekazaną:
Ministrowi Zdrowia pismem nr NFZ/CF/DEF/2009/0322/0014/W/01863/MMA;
Ministrowi Finansów pismem nr NFZ/CF/DEF/2009/0322/0014/W/01863/MMA.

ZAKRES ZMIANY PLANU FINANSOWEGO NFZ

Zmiana planu finansowego Narodowego Funduszu Zdrowia jest konsekwencją Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 15 grudnia 2008 r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które w 2008 r. nie wygasają z upływem roku budżetowego (Dz. U. Nr 224, poz. 1478).

Przedmiotem zmiany planu finansowego NFZ na 2009 rok jest:

Zwiększenie przychodów w pozycji A „Przychody netto z działalności” – o 2.198 tys. zł, w tym w pozycji:

1.A2 „przychody z tytułu realizacji zadań zleconych” – zwiększenie o 629 tys. zł, z jednoczesnym przeznaczeniem tychże środków na zwiększenie pozycji B3 „Koszty programów polityki zdrowotnej realizowanych na zlecenie” – zwiększenie w planie Centrali NFZ o 629 tys. zł.

Przedmiotowe zwiększenie jest konsekwencją kontynuowania w roku 2009 przez Narodowy Fundusz Zdrowia działań w ramach zatwierdzonych przez Ministra Zdrowia programów zdrowotnych pn.: „Populacyjny program profilaktyki wczesnego wykrywania raka szyjki macicy” oraz „Populacyjny program profilaktyki i wczesnego wykrywania raka piersi”, będących elementami „Narodowego programu zwalczania chorób nowotworowych”, w ramach którego Fundusz jest zobowiązany do realizacji zadań obejmujących m.in. zorganizowanie akcji medialnych o charakterze edukacyjno – informacyjnym oraz druk i wysyłkę imiennych zaproszeń na badania mammograficzne oraz cytologiczne.

Przedmiotowe działania są częścią Narodowego programu zwalczania chorób nowotworowych przyjętego ustawą z dnia 1 lipca 2005 r. (Dz. U. Nr 143 poz. 1200).

2.A3 „dotacje z budżetu państwa na finansowanie zadań, o których mowa w art. 97 ust. 3 pkt 2a, 3 i 3b ustawy, uwzględniające koszty administracyjne” – zwiększenie o 1.569 tys. zł, z jednoczesnym przeznaczeniem tychże środków na zwiększenie kosztów świadczeń opieki zdrowotnej - pozycja B.2.15 „rezerwa na pokrycie kosztów świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków” – zwiększenie w planie Centrali NFZ o 1.569 tys. zł.

Zgodnie z treścią przedmiotowego rozporządzenia środki te są przeznaczone na sfinansowanie leczenia lub badań diagnostycznych poza granicami kraju, których nie przeprowadza się w kraju.

Ostateczny termin wykorzystania ww. środków upływa z dniem 30 czerwca 2009 r.

Syntetyczny zakres nowelizacji planu finansowego NFZ na 2009 rok w układzie kwotowym (główne pozycje) prezentuje poniższa tabela.

Tab. Nr 1 - Zmiana planu finansowego NFZ na 2009 r. - główne pozycje
Przychody i koszty Narodowego Funduszu Zdrowia - łącznie

[w tys. zł]					
Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2009 rok	Plan po zmianie	Różnica kol.4-kol.3	Dynamika kol.4/kol.3
1	2	3	4	5	6
1.	Składka należna brutto w roku planowania równa przypisowi składki (1.1 + 1.2)	54 272 847	54 272 847	-	100,00%
2.	Planowany odpis aktualizujący składkę należną (2.1 + 2.2)	0	0	-	-
3	Przychody ze składek z lat ubiegłych (3.1+3.2)	200 000	200 000	-	100,00%
4	Koszt poboru i ewidencjonowania składek (4.1 + 4.2)	107 552	107 552	-	100,00%
A.	Przychody netto z działalności (1-2+3-4) + A1 + A2 + A3 + A4 + A5	56 782 895	56 785 093	2 198	100,00%
A1	przychody wynikające z przepisów o koordynacji	28 000	28 000	-	100,00%
A2	przychody z tytułu realizacji zadań zleconych	0	629	629	-
A3	dotacje z budżetu państwa na finansowanie zadań, o których mowa w art. 97 ust. 3 pkt 2a, 3 i 3b ustawy, uwzględniające koszty administracyjne ³⁾	79 900	81 469	1 569	101,96%
A4	dotacja z budżetu państwa na realizację zadań zespołów ratownictwa medycznego	1 730 500	1 730 500	-	100,00%
A5	środki przekazane przez zakłady ubezpieczeń i Ubezpieczeniowy Fundusz Gwarancyjny na podstawie przepisów o ubezpieczeniach obowiązkowych, Ubezpieczeniowym Funduszu Gwarancyjnym i Polskim Biurze Ubezpieczycieli Komunikacyjnych	579 200	579 200	-	100,00%
B.	Koszty realizacji zadań (B1 + B2 + B3 + B4)	55 921 251	55 923 449	2 198	100,00%
B1	Obowiązkowy odpis na rezerwę ogólną	542 728	542 728	-	100,00%
B2	Koszty świadczeń zdrowotnych (B2.1+...+B2.18), w tym:	53 648 023	53 649 592	1 569	100,00%
B2.1	podstawowa opieka zdrowotna	6 236 157	6 236 157	-	100,00%
B2.2	ambulatoryjna opieka specjalistyczna	4 302 644	4 302 644	-	100,00%
B2.3	leczenie szpitalne, w tym:	24 985 870	24 985 870	-	100,00%
B2.3.3	programy terapeutyczne (lekowe)	1 276 211	1 276 211	-	100,00%
B2.4	opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	2 000 640	2 000 640	-	100,00%
B2.5	rehabilitacja lecznicza	1 794 087	1 794 087	-	100,00%
B2.6	opieka długoterminowa	1 080 302	1 080 302	-	100,00%
B2.7	leczenie stomatologiczne	1 985 022	1 985 022	-	100,00%
B2.8	lecznictwo uzdrowiskowe	736 080	736 080	-	100,00%
B2.9	pomoc doraźna i transport sanitarny	39 248	39 248	-	100,00%
B2.10	koszty profilaktycznych programów zdrowotnych finansowanych ze środków własnych Funduszu	136 365	136 365	-	100,00%
B2.11	świadczenia zdrowotne kontraktowane odrębnie	1 297 335	1 297 335	-	100,00%
B2.12	zaopatrzenie w sprzęt ortopedyczny, środki pomocnicze i lecznicze środki techniczne	583 832	583 832	-	100,00%

B2.13	refundacja cen leków	7 317 589	7 317 589	-	100,00%
B2.13.1	refundacja cen leków, o których mowa w art. 36 ust. 4 ustawy	23 557	23 557	-	100,00%
B2.14	rezerwa na koszty realizacji zadań wynikających z przepisów o koordynacji	416 230	416 230	-	100,00%
B2.15	rezerwa na pokrycie kosztów świadczeń zdrowotnych oraz refundacji cen leków	11 000	12 569	1 569	114,26%
B2.16	rezerwa na koszty świadczeń, o których mowa w art. 117 ust. 1 pkt 1a ustawy	579 200	579 200	-	100,00%
B2.17	rezerwa na koszty świadczeń opieki zdrowotnej w ramach migracji ubezpieczonych	88 901	88 901	-	100,00%
B2.18	koszty świadczeń zdrowotnych z lat ubiegłych	57 521	57 521	-	100,00%
B3	Koszty programów polityki zdrowotnej realizowanych na zlecenie	0	629	629	-
B4	Koszty realizacji zadań zespołów ratownictwa medycznego	1 730 500	1 730 500	-	100,00%
C.	Wynik na działalności (A - B)	861 644	861 644	-	100,00%
D.	Koszty administracyjne (D1 + ... + D9)	619 962	619 962	-	100,00%
E.	Pozostałe przychody (E1 + ... + E3)	4 254	4 254	-	100,00%
F.	Pozostałe koszty (F1 + ... + F5)	256 500	256 500	-	100,00%
G.	Przychody finansowe (G1 + G2)	40 564	40 564	-	100,00%
H.	Koszty finansowe	30 000	30 000	-	100,00%
I.	Wynik brutto na całokształcie działalności (C - D + E - F + G - H)	0	0	-	-
J.	Zyski i straty nadzwyczajne (J1 - J2)	0	0	-	-
K.	Wynik finansowy ogółem brutto (I + J)	0	0	-	-
L.	Inne obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego (w tym CIT)	0	0	-	-
M.	Wynik finansowy ogółem netto (K-L)	0	0	-	-
P	Przychody - ogółem	56 935 265	56 937 463	2 198	100,00%
R	Koszty - ogółem	56 935 265	56 937 463	2 198	100,00%