

NFZ

Narodowy Fundusz Zdrowia

PROGNOZA PRZYCHODÓW NA LATA 2020 - 2022

**PREZES
NARODOWEGO FUNDUSZU ZDROWIA**

*Z up. Prezesa
Narodowego Funduszu Zdrowia
Zastępcą Prezesa ds. Operacyjnych
dr n. lek. Adam Niedzielski*

Warszawa, dnia 31 maja 2019 r.

SPIS TREŚCI

1. WSTĘP.	3
2. SKŁADKA NALEŻNA RÓWNA PRZYPISOWI SKŁADKI.	4
2.1. DANE BAZOWE.	4
2.1.1. DANE PRZEKAZANE PRZEZ ZUS.	4
2.1.2. DANE PRZEKAZANE PRZEZ KRUS.	4
2.1.3. SEGMENTACJA DANYCH ZUS I KRUS.	5
2.1.4. NIEDOSZACOWANIE PRZYPISU SKŁADKI PRZEZ ZUS I KRUS.	5
2.2. PROCEDURA SZACOWANIA PRZYCHODÓW ZE SKŁADEK.	6
2.2.1. PRZYGOTOWANIE DANYCH BAZOWYCH ZA 2018 R.	6
2.2.2. WSKAŹNIKI WZROSTU.	7
3. ODPIS AKTUALIZUJĄCY SKŁADKĘ NALEŻNĄ.	8
4. KOSZTY POBORU I EWIDENCJONOWANIA SKŁADEK.	9
5. PODSUMOWANIE PROGNOZY PRZYCHODÓW ZE SKŁADEK NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE.	9
6. ODPIS DLA AGENCJI.	11
7. PRZYCHODY ZE SKŁADEK Z LAT UBIEGŁYCH.	11
8. PRZYCHODY WYNIKAJĄCE Z PRZEPISÓW O KOORDYNACJI.	12
9. DOTACJE Z BUDŻETU PAŃSTWA NA REALIZACJĘ ZADAŃ, O KTÓRYCH MOWA W ART. 97 UST. 3 PKT 2B I 2C USTAWY.	12
10. DOTACJA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA REALIZACJĘ ZADAŃ ZESPOŁÓW RATOWNICTWA MEDYCZNEGO.	13
11. DOTACJA PODMIOTOWA Z BUDŻETU PAŃSTWA, O KTÓREJ MOWA W ART. 97 UST. 8A USTAWY.	14
12. POZOSTAŁE PRZYCHODY.	15
13. PRZYCHODY FINANSOWE.	16
14. PODSUMOWANIE.	17

1. WSTĘP.

Niniejsza prognoza przychodów została sporządzona w związku z art. 120 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz. U. z 2018 r. poz. 1510, z późn. zm.). Na podstawie powyższego przepisu Prezes Funduszu, w porozumieniu z ministrem właściwym do spraw finansów publicznych oraz z ministrem właściwym do spraw zdrowia w terminie do dnia 1 czerwca sporządza coroczną prognozę przychodów na kolejne 3 lata.

Jednocześnie art. 120 ust. 6 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych stanowi, że coroczna prognoza przychodów na kolejne 3 lata jest podstawą do sporządzenia projektu planu finansowego na rok następny. Niniejsza prognoza dotyczy przede wszystkim spodziewanych przychodów ze składek na ubezpieczenie zdrowotne w latach 2020 - 2022 w następującym uszczegółowieniu:

1. składka należna równa przypisowi składki (z uwzględnieniem podziału na składki pochodzące z ZUS i z KRUS),
2. odpis aktualizujący składkę należną – służący do wyznaczenia przychodów ze składek brutto, które stanowią różnicę składki należnej równej przypisowi składki i odpisu aktualizującego składkę należną,
3. koszty poboru i ewidencjonowania składek - przychody ze składek netto stanowią różnicę przychodów ze składek brutto i kosztów poboru i ewidencjonowania składek.

Ponadto w niniejszej prognozie, poza przychodami ze składek bieżących uwzględniono pozostałe pozycje mające wpływ na wysokość przychodów Funduszu, w tym między innymi: przychody ze składek z lat ubiegłych, odpis dla Agencji (Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji), przychody wynikające z przepisów o koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego, dotacje z budżetu państwa, przychody pozostałe oraz przychody finansowe.

2. SKŁADKA NALEŻNA RÓWNA PRZYPISOWI SKŁADKI.

2.1. DANE BAZOWE.

Zgodnie z art. 87 ust. 4 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych składki na ubezpieczenie zdrowotne są opłacane i ewidencjonowane w Zakładzie Ubezpieczeń Społecznych lub w Kasie Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego.

Ponadto art. 120 ust. 7 ww. ustawy stanowi, że Zakład Ubezpieczeń Społecznych, Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego, organy administracji rządowej, jednostki samorządu terytorialnego, świadczeniodawcy oraz inne instytucje udzielają nieodpłatnie Funduszowi informacji koniecznych do sporządzenia prognoz.

Prognozę przychodów ze składek Narodowego Funduszu Zdrowia na lata 2020 - 2022 sporządzono w oparciu o dane statystyczne dotyczące liczby poszczególnych tytułów do ubezpieczenia zdrowotnego i wartości należnych składek na ubezpieczenie zdrowotne według tytułów ubezpieczenia, przekazane przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych i Kasę Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego.

2.1.1. Dane przekazane przez ZUS.

Zakład Ubezpieczeń Społecznych przekazał informacje o liczbie tytułów do ubezpieczenia zdrowotnego i należnej kwocie składek na ubezpieczenie zdrowotne za okres 2018 roku sklasyfikowane według tytułów ubezpieczenia zdrowotnego. Informacje powyższe były przekazywane przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych na bieżąco w formie elektronicznej poprzez system informatyczny „Wymiana danych KSI ZUS z Narodowym Funduszem Zdrowia – Interfejs”. Na podstawie przekazanych informacji został wygenerowany raport „Zestawienie liczbowe tytułów, osób oraz kwoty składek należnych ZUS za okres: 1-12/2018”.

W odniesieniu do osób, o których mowa w art. 87 ust. 2 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej ZUS przekazywał informacje w formie elektronicznej w postaci odrębnych comiesięcznych raportów zawierający dane statystyczne o liczbie tytułów ubezpieczenia i przypisie składki na ubezpieczenie zdrowotne za emerytów i rencistów oraz osoby pobierające zasiłki i świadczenia przedemerytalne.

2.1.2. Dane przekazane przez KRUS.

Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego przekazała informacje o liczbie płacących składki i przypisie składek na ubezpieczenie zdrowotne za okres całego 2018 roku sklasyfikowane według tytułów ubezpieczenia zdrowotnego. Informacje powyższe zostały przekazane przez Kasę Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego w następujących raportach miesięcznych:

- z dnia 19 lutego 2018 r., znak: 0000-BF.0361.6.2018 (dane za styczeń 2018 r.),
- z dnia 19 marca 2018 r., znak: 0000-BF.0361.10.2018 (dane za luty 2018 r.),
- z dnia 19 kwietnia 2018 r., znak: 0000-BF.0361.14.2018 (dane za marzec 2018 r.),
- z dnia 18 maja 2018 r., znak: 0000-BF.0361.18.2018 (dane za kwiecień 2018 r.),
- z dnia 19 czerwca 2018 r., znak: 0000-BF.0361.22.2018 (dane za maj 2018 r.),
- z dnia 19 lipca 2018 r., znak: 0000-BF.0361.26.2018 (dane za czerwiec 2018 r.),
- z dnia 20 sierpnia 2018 r., znak: 0000-BF.0361.31.2018 (dane za lipiec 2018 r.),
- z dnia 19 września 2018 r., znak: 0000-BF.0361.35.2018 (dane za sierpień 2018 r.),
- z dnia 18 października 2018 r., znak: 0000-BF.0361.41.2018 (dane za wrzesień 2018 r.),
- z dnia 20 listopada 2018 r., znak: 0000-BF.0361.45.2018 (dane za październik 2018 r.),
- z dnia 19 grudnia 2018 r., znak: 0000-BF.0361.49.2018 (dane za listopad 2018 r.),
- z dnia 18 stycznia 2019 r., znak: 0000-BF.0361.2.2019 (dane za grudzień 2018 r.).

2.1.3. Segmentacja danych ZUS i KRUS.

W celu wyróżnienia istotnych dla prognozy przychodów ze składek grup osób (tytułów) płacących składkę na ubezpieczenie zdrowotne dokonano segmentacji danych przekazanych przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych i przez Kasę Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego. W procedurze szacowania przychodów ze składek wyszczególniono następujące grupy osób (tytułów) ewidencjonowane przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych:

1. pracownicy w rozumieniu ustawy o systemie ubezpieczeń społecznych,
2. osoby prowadzące działalność pozarolniczą i osoby z nimi współpracujące,
3. osoby pobierające emeryturę lub rentę lub uposażenie,
4. służby mundurowe,
5. osoby wykonujące umowy zlecenia, umowy agencyjne,
6. osoby bezrobotne nie pobierające zasiłku przedemerytalnego lub świadczenia przedemerytalnego,
7. osoby pobierające zasiłek przedemerytalny lub świadczenie przedemerytalne,
8. osoby z pozostałych grup ubezpieczonych w Zakładzie Ubezpieczeń Społecznych,

oraz przez Kasę Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego:

1. osoby pobierające emeryturę lub rentę rolniczą,
2. rolnicy prowadzący działy specjalne produkcji rolnej oraz pomocnicy rolników,
3. osoby, o których mowa w art. 66 ust. 1 pkt 1 lit. b i pkt 34 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.

2.1.4. Niedośzacowanie przypisu składki przez ZUS i KRUS.

W procedurze szacowania uwzględniono dane o liczbie tytułów do ubezpieczenia oraz dane o przypisie składki na ubezpieczenie zdrowotne dotyczące ww. grup ubezpieczonych otrzymane z ZUS i KRUS.

Dane o liczbie tytułów oraz dane o przypisie składki na ubezpieczenie zdrowotne (za okres 2018 r.) przekazane przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych zwiększono o 0,035%, natomiast dane przekazane przez Kasę Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego zmniejszono o 0,09%.

Powyższe zmiany podyktowane są tym, że wysokość przypisu składek wykazana przez ZUS i KRUS różni się od wysokości przychodów ze składek zaewidencjonowanych w Narodowym Funduszu Zdrowia.

W związku z powyższym, na podstawie porównania realizacji przychodów ze składek oraz informacji o wysokości składek należnych za 2018 r. przekazanych przez:

- ZUS, przy piśmie z dnia 1 marca 2019 r., znak: 990900/3261/47/2019 UNP:2019-156706 oraz
- KRUS, przy piśmie z dnia 12 lutego 2019 r., znak: 0000-PK.0110.1.2019,

dokonano, odrębnie dla Zakładu Ubezpieczeń Społecznych i KRUS, przeszacowania przekazanych danych o liczbie tytułów, z których opłacono składkę i danych o przypisie składki na ubezpieczenie zdrowotne.

2.2. PROCEDURA SZACOWANIA PRZYCHODÓW ZE SKŁADEK.

2.2.1. Przygotowanie danych bazowych za 2018 r.

Dane bazowe dla przeciętnego miesiąca w 2018 roku przygotowano w oparciu o powyżej opisane dane przekazywane przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych i przez Kasę Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego. Na podstawie tych danych dla każdej ww. grupy ubezpieczonych wyznaczono:

- bazową średnią miesięczną liczbę tytułów, z których należna była składka w 2018 r.,
- bazową średnią miesięczną podstawę wymiaru składki w 2018 r.,
- bazową średnią miesięczną wysokość składki w 2018 r.

Wyjątkiem w tej części procedury szacowania przychodów ze składek jest grupa osób, o których mowa w art. 66 ust. 1 pkt 1 lit. b (rolnicy i ich domownicy w rozumieniu przepisów o ubezpieczeniu społecznym rolników) i pkt 34 (rolnicy i ich domownicy, którzy nie podlegają ubezpieczeniu społecznemu rolników z mocy ustawy z dnia 20 grudnia 1990 r. o ubezpieczeniu społecznym rolników, niepodlegający obowiązkowi ubezpieczenia zdrowotnego na podstawie art. 66 ust. 1 pkt 1-33 i 35-37) ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.

Zgodnie z art. 86 ust. 2b ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, z tytułu ubezpieczenia zdrowotnego osób, o których mowa w art. 66 ust. 1 pkt 1 lit. b i pkt 34, oraz domowników rolników, którzy prowadzą działalność w zakresie działów specjalnych i dodatkowo w gospodarstwie rolnym, z wyłączeniem rolników prowadzących działalność wyłącznie w zakresie działów specjalnych i ich domowników oraz

rolników prowadzących działalność w zakresie działań specjalnych i dodatkowo w gospodarstwie rolnym, Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego przekazuje do Funduszu miesięcznie 155 167 tys. zł. Kwota przekazywana Funduszowi w danym miesiącu obejmuje składki na ubezpieczenie zdrowotne pobrane od rolników na podstawie art. 84a w poprzednim miesiącu wraz z odsetkami.

2.2.2. Wskaźniki wzrostu.

Przygotowane dane bazowe dotyczące 2018 r. zostały przeliczone na warunki roku 2019, 2020, 2021 i 2022. Do tego celu wykorzystano pozyskane z Ministerstwa Finansów dane o prognozowanych wskaźnikach makroekonomicznych – pismo z dnia 15 maja 2019 r., znak: PM1.610.6.2019.

Powyższe dane stanowiły podstawę dla przyjęcia wskaźników dynamiki liczby osób płacących składkę oraz przypisu składki w poszczególnych grupach ubezpieczonych dla prognoz dotyczących lat: 2019, 2020, 2021 i 2022.

Tabela 1.

Wskaźniki przeliczeniowe dla lat 2019-2022 r. dotyczące liczby osób ubezpieczonych płacących składki na ubezpieczenie zdrowotne.

GRUPA UBEZPIECZONYCH PŁACĄCYCH SKŁADKĘ	NAZWA WSKAŹNIKA	ŹRÓDŁO DANYCH	Dynamika 2019/2018	Dynamika 2020/2019	Dynamika 2021/2020	Dynamika 2022/2021
PRACOWNICY W ROZUMIENIU USTAWY O SYSTEMIE UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH	Dynamika przeciętnego zatrudnienia w gospodarce narodowej (tys)	Ministerstwo Finansów	102,20	100,50	100,00	100,00
OSOBY PROWADZĄCE DZIAŁALNOŚĆ POZAROLNICZĄ	Dynamika przeciętnej ilości osób prowadzących działalność pozarolniczą (tys)	Ministerstwo Finansów	101,80	101,80	101,80	101,80
OSOBY POBIERAJĄCE EMERYTURĘ LUB RENTĘ, LUB UPOSAŻENIE	Dynamika przeciętnej liczby emerytów i rencistów z pozarolniczego systemu ubezpieczeń (tys.)	Ministerstwo Finansów	101,49	101,18	101,20	101,16
SŁUŻBY MUNDUROWE	Dynamika przeciętnej liczby służb mundurowych	Ministerstwo Finansów	100,10	100,00	100,00	100,00
OSOBY WYKONUJĄCE UMOWY ZLECENIA, UMOWY AGENCYJNE	Dynamika przeciętnego zatrudnienia w gospodarce narodowej (tys)	Ministerstwo Finansów	102,20	100,50	100,00	100,00
OSOBY BEZROBOTNE NIE POBIERAJĄCE ZASIŁKU PRZEDEMERYTALNEGO ANI ŚWIADCZENIA PRZEDEMERYTALNEGO	Dynamika przeciętnej liczby zarejestrowanych bezrobotnych (tys)	Ministerstwo Finansów	91,51	93,71	94,43	95,42
OSOBY POBIERAJĄCE ZASIŁEK PRZEDEMERYTALNY LUB ŚWIADCZENIE PRZEDEMERYTALNE	Dynamika przeciętnej liczby zasiłków i świadczeń przedemerytalnych (tys)	Ministerstwo Finansów	86,22	99,57	99,89	99,88
OSOBY Z POZOSTAŁYCH GRUP UBEZPIECZONYCH W ZUS	Dynamika bez zmian	NFZ	100,00	100,00	100,00	100,00
OSOBY POBIERAJĄCE EMERYTURĘ LUB RENTĘ ROLNICZĄ	Dynamika przeciętnej liczby emerytów i rencistów rolników indywidualnych (tys)	Ministerstwo Finansów	96,97	97,42	97,44	97,46
ROLNICY PROWADZĄCY DZIAŁY SPECJALNE PRODUKCJI ROLNEJ I POMOCNICY ROLNIKÓW	Dynamika bez zmian	NFZ	100,00	100,00	100,00	100,00
OSOBY, O KTÓRYCH MOWA W ART. 66 UST. 1 PKT 1 LIT. b i PKT 34 USTAWY O ŚWIADCZENIACH OPIEKI ZDROWOTNEJ	Dynamika bez zmian	NFZ	100,00	100,00	100,00	100,00

Tabela 2.

Wskaźniki przeliczeniowe dla lat 2019-2022 r. dotyczące składki na ubezpieczenie zdrowotne.

GRUPA UBEZPIECZONYCH PŁACĄCYCH SKŁADKĘ	NAZWA WSKAŹNIKA	ŹRÓDŁO DANYCH	Dynamika 2019/2018	Dynamika 2020/2019	Dynamika 2021/2020	Dynamika 2022/2021
PRACOWNICY W ROZUMIENIU USTAWY O SYSTEMIE UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH	Dynamika przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej	Ministerstwo Finansów	107,57	105,98	105,78	105,73
OSOBY PROWADZĄCE DZIAŁALNOŚĆ POZAROLNICZĄ	Dynamika przeciętnego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw	Ministerstwo Finansów	107,71	106,30	106,01	105,79
OSOBY POBIERAJĄCE EMERYTURĘ LUB RENTĘ LUB UPOSAŻENIE	Dynamika przeciętnej emerytury i renty z pozarolniczego systemu ubezpieczeń	Ministerstwo Finansów	108,46	100,95	104,44	104,25
SŁUŻBY MUNDUROWE	Dynamika przeciętnej podstawy wymiaru składki na ubezpieczenie zdrowotne dla służb mundurowych	Ministerstwo Finansów	112,49	105,43	100,39	100,00
OSOBY WYKONUJĄCE UMOWY ZLECENIA, UMOWY AGENCYJNE	Dynamika przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej	Ministerstwo Finansów	107,57	105,98	105,78	105,73
OSOBY BEZROBOTNE NIE POBIERAJĄCE ZASIŁKU PRZEDEMERYTALNEGO ANI ŚWIADCZENIA PRZEDEMERYTALNEGO	Dynamika przeciętnej wysokości podstawowego zasiłku dla bezrobotnych	Ministerstwo Finansów	101,22	101,08	101,46	101,44
OSOBY POBIERAJĄCE ZASIŁEK PRZEDEMERYTALNY LUB ŚWIADCZENIE PRZEDEMERYTALNE	Dynamika przeciętnej wysokości zasiłków i świadczeń przedemerytalnych	Ministerstwo Finansów	100,75	102,28	102,32	102,26
OSOBY Z POZOSTAŁYCH GRUP UBEZPIECZONYCH W ZUS	Średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych	Ministerstwo Finansów	101,80	102,50	102,50	102,50
OSOBY POBIERAJĄCE EMERYTURĘ LUB RENTĘ ROLNICZĄ	Dynamika przeciętnej emerytury i renty rolników indywidualnych	Ministerstwo Finansów	113,69	93,48	103,53	103,48
ROLNICY PROWADZĄCY DZIAŁY SPECJALNE PRODUKCJI ROLNEJ I POMOCNICZY ROLNIKÓW	Dynamika minimalnego wynagrodzenia	Ministerstwo Finansów	107,14	104,27	104,77	104,72
OSOBY, O KTÓRYCH MOWA W ART. 66 UST. 1 PKT 1 LIT. b i PKT 34 USTAWY O ŚWIADCZENIACH OPIEKI ZDROWOTNEJ	Dynamika bez zmian	NFZ	100,00	100,00	100,00	100,00

3. ODPIS AKTUALIZUJĄCY SKŁADKĘ NALEŻNĄ.

Wysokość planowanego odpisu aktualizującego składkę należną zależna jest od przyjętego w prognozie przychodów ze składek wskaźnika realizacji przychodów ze składek. Wskaźnik ten został wyznaczony:

- w wysokości 100% w przypadku składki należnej przekazywanej za pośrednictwem Zakładu Ubezpieczeń Społecznych dla lat 2020 - 2022,
- w wysokości 100% w przypadku składki należnej przekazywanej za pośrednictwem Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego dla lat 2020 - 2022.

Za przyjęciem ww. założeń przemawia:

- w odniesieniu do ZUS, wyższa niż planowano realizacja przychodów ze składek na ubezpieczenie zdrowotne za rok 2018 (101,43%), wyższa niż wynikająca z trendu i planu finansowego realizacja przychodów ze składek za I kwartał 2019 r. oraz uwzględnienie w prognozie wskaźników makroekonomicznych będących podstawą prac nad projektem ustawy budżetowej na rok 2020,
- w odniesieniu do KRUS, gwarantowanie przez budżet państwa realizacji przychodów z tego tytułu (z wyjątkiem składek osób prowadzących wyłącznie działy specjalne produkcji rolnej).

4. KOSZTY POBORU I EWIDENCJONOWANIA SKŁADEK.

Koszty poboru i ewidencjonowania składek na ubezpieczenie zdrowotne zostały określone na podstawie przepisu art. 88 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, zgodnie z którym koszty poboru i ewidencjonowania składek na ubezpieczenie zdrowotne potrącane są przez ZUS oraz przez KRUS w wysokości 0,2% kwoty tej części składek przekazanych do Centrali Funduszu (także w zakresie składek z lat ubiegłych), które zostały zidentyfikowane (przypisane do konkretnego ubezpieczonego) również w zakresie wysokości wpłat. Dla lat 2020 - 2022 identyfikacja składek z ZUS i KRUS została założona na poziomie 100%, przy założeniu wyłączenia z identyfikacji osób, o których mowa w art. 66 ust. 1 pkt 1 lit. b i pkt 34 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, za których składka opłacana jest w formie zryczałtowanej.

Przesłanką do założenia 100% identyfikacji składek jest ich identyfikacja w latach 2013-2018, wartość kosztów poboru i ewidencjonowania składek zrealizowana w tym okresie oraz wprowadzone przez ZUS zmiany systemowe w zakresie opłacania i rozliczania składek (wprowadzenie indywidualnego numeru rachunku składkowego).

5. PODSUMOWANIE PROGNOZY PRZYCHODÓW ZE SKŁADEK NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE.

1. Prognoza przychodów Narodowego Funduszu Zdrowia z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne została sporządzona w oparciu o dane dotyczące liczby tytułów do ubezpieczenia zdrowotnego i przepisu składki z ZUS i z KRUS za cały 2018 r.
2. W niniejszej prognozie zostały zastosowane wskaźniki makroekonomiczne przekazane przez Ministerstwo Finansów i Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej.
3. Składka na ubezpieczenie zdrowotne została przyjęta na poziomie 9,00% podstawy wymiaru składki dla lat 2020 - 2022¹.

¹ Zgodnie z art. 79 ust. 1 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.

Tabela 3.

Prognoza przychodów ze składek na ubezpieczenie zdrowotne Narodowego Funduszu Zdrowia na lata 2019-2022.

Prognoza przychodów ze składek na lata 2019 - 2022

[tys. zł]

Wyszczególnienie	2019 plan pierwotny	2019 prognoza	2020 prognoza	2021 prognoza	2022 prognoza	2020 - 2019	2020 - 2019	2021 - 2020	2022 - 2021	2020 / 2019	2020 / 2019	2021 / 2020	2022 / 2021
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7=4-2</i>	<i>8=4-3</i>	<i>9=5-4</i>	<i>10=6-5</i>	<i>11=4/2</i>	<i>12=4/3</i>	<i>13=5/4</i>	<i>14=6/5</i>
składka należna równa przysięwom (ujęcie memoriałowe)	84 255 511	88 408 943	92 906 010	98 111 885	103 519 496	8 650 499	4 497 067	5 205 875	5 407 611	110,27%	105,09%	105,60%	105,51%
odpis aktualizujący składkę	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
składka należna równa przysięwom pomniejszona o odpis aktualizujący	84 255 511	88 408 943	92 906 010	98 111 885	103 519 496	8 650 499	4 497 067	5 205 875	5 407 611	110,27%	105,09%	105,60%	105,51%
koszty poboru	165 017	151 859	182 088	192 499	203 315	17 071	30 229	10 411	10 816	110,34%	119,91%	105,72%	105,62%
przychody netto ze składek na ubezpieczenie zdrowotne	84 090 494	88 257 084	92 723 922	97 919 386	103 316 181	8 633 428	4 466 838	5 195 464	5 396 795	110,27%	105,06%	105,60%	105,51%

Prognoza przychodów ze składek na lata 2019 - 2022

[tys. zł]

ZUS

Wyszczególnienie	2019 plan pierwotny	2019 prognoza	2020 prognoza	2021 prognoza	2022 prognoza	2020 - 2019	2020 - 2019	2021 - 2020	2022 - 2021	2020 / 2019	2020 / 2019	2021 / 2020	2022 / 2021
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7=4-2</i>	<i>8=4-3</i>	<i>9=5-4</i>	<i>10=6-5</i>	<i>11=4/2</i>	<i>12=4/3</i>	<i>13=5/4</i>	<i>14=6/5</i>
składka należna równa przysięwom (ujęcie memoriałowe)	80 905 171	84 942 084	89 574 623	94 765 156	100 157 603	8 669 452	4 632 539	5 190 533	5 392 447	110,72%	105,45%	105,79%	105,69%
odpis aktualizujący składkę	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
składka należna równa przysięwom pomniejszona o odpis aktualizujący	80 905 171	84 942 084	89 574 623	94 765 156	100 157 603	8 669 452	4 632 539	5 190 533	5 392 447	110,72%	105,45%	105,79%	105,69%
koszty poboru	162 040	148 649	179 149	189 530	200 315	17 109	30 500	10 381	10 785	110,56%	120,52%	105,79%	105,69%
przychody netto ze składek na ubezpieczenie zdrowotne	80 743 131	84 793 435	89 395 474	94 575 626	99 957 288	8 652 343	4 602 039	5 180 152	5 381 662	110,72%	105,43%	105,79%	105,69%

Prognoza przychodów ze składek na lata 2019 - 2022

[tys. zł]

KRUS

Wyszczególnienie	2019 plan pierwotny	2019 prognoza	2020 prognoza	2021 prognoza	2022 prognoza	2020 - 2019	2020 - 2019	2021 - 2020	2022 - 2021	2020 / 2019	2020 / 2019	2021 / 2020	2022 / 2021
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7=4-2</i>	<i>8=4-3</i>	<i>9=5-4</i>	<i>10=6-5</i>	<i>11=4/2</i>	<i>12=4/3</i>	<i>13=5/4</i>	<i>14=6/5</i>
składka należna równa przysięwom (ujęcie memoriałowe)	3 350 340	3 466 859	3 331 387	3 346 729	3 361 893	-18 953	-135 472	15 342	15 164	99,43%	96,09%	100,46%	100,45%
odpis aktualizujący składkę	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
składka należna równa przysięwom pomniejszona o odpis aktualizujący	3 350 340	3 466 859	3 331 387	3 346 729	3 361 893	-18 953	-135 472	15 342	15 164	99,43%	96,09%	100,46%	100,45%
koszty poboru	2 977	3 210	2 939	2 969	3 000	-38	-271	30	31	98,72%	91,56%	101,02%	101,04%
przychody netto ze składek na ubezpieczenie zdrowotne	3 347 363	3 463 649	3 328 448	3 343 760	3 358 893	-18 915	-135 201	15 312	15 133	99,43%	96,10%	100,46%	100,45%

6. ODPIS DLA AGENCJI.

Zgodnie z przepisem art. 116 ust. 1a ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, przychody, o których mowa w ust. 1 (przychody Funduszu), zmniejsza się o odpis dla Agencji, o którym mowa w art. 31t ust. 5-9. W związku z powyższym Fundusz wystąpił do Prezesa Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji z prośbą o przekazanie informacji o wysokości odpisu dla Agencji, jaki powinien zostać uwzględniony w prognozie przychodów na lata 2020-2022.

Prezes AOTMiT pismem z dnia 7 maja 2019 r., znak: BKS.311.4.2019.BRT.3, poinformował, że „wysokość odpisu dla Agencji, o którym mowa wyżej, nie została dotychczas ustalona na zasadach, o których mowa w art. 31t ust. 6-8 ustawy o świadczeniach”.

Mając na uwadze powyższe Prezes AOTMiT uznał za zasadne przyjęcie do prognozy przychodów i kosztów na kolejne 3 lata, propozycji odpisu dla Agencji na lata 2020-2022 ustalonej zgodnie z art. 31t ust. 5 ustawy o świadczeniach na etapie opracowywania formularza PF-OSPR, tj. w wysokości zgodnej z pismem Prezesa Agencji z dnia 22 lutego 2019 r., znak: BKS.311.4.2019.BRT.3.

W związku z powyższym do czasu ustalenia kwoty odpisu dla Agencji, zgodnie z trybem, o którym mowa w art. 31t ust. 5-9 ustawy o świadczeniach, prognozowaną wysokość odpisu dla Agencji przyjęto w wysokości wynikającej z ww. pisma Prezesa Agencji, która dla poszczególnych lat wynosi:

Rok 2020 – 41.848 tys. zł,

Rok 2021 – 42.597 tys. zł,

Rok 2022 – 42.539 tys. zł.

Ostateczna wartość odpisu dla Agencji zostanie ustalona w terminie późniejszym, zgodnie z trybem, o którym mowa w art. 31t ust. 5-9 ustawy o świadczeniach, na dalszym etapie prac nad opracowaniem planu finansowego Funduszu na rok 2020.

7. PRZYCHODY ZE SKŁADEK Z LAT UBIEGŁYCH.

Mając na uwadze zmienną dynamikę realizacji przychodów ze składek z lat ubiegłych, która w latach 2011-2018 wyniosła odpowiednio: 140,4 mln zł, 89,9 mln zł, 431,4 mln zł, 290,2 mln zł, 173,5 mln zł, 163,2 mln zł, 110,5 mln zł i 124,0 mln zł, w tym:

- od ZUS – 179,4 mln zł, 138,5 mln zł, 449,5 mln zł, 307,3 mln zł, 185,8 mln zł, 170,4 mln zł, 115,7 mln zł, 126,2 mln zł oraz,
- od KRUS – (-) 39,0 mln zł, (-) 48,6 mln zł, (-) 18,2 mln zł, (-) 17,0 mln zł, (-) 12,3 mln zł, (-) 7,2 mln zł, (-) 5,2 mln zł i (-) 2,2 mln zł, będąca skutkiem korekt wynikających z wyłączenia przez KRUS z ubezpieczenia osób z okresem wstecznym,

ze względów ostrożnościowych przyjęto, iż przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne z lat ubiegłych, jakie będą zrealizowane w okresie objętym prognozą, będą odpowiadały przychodom wynikającym z planu finansowego Funduszu na rok 2019 i wyniosą w przypadku:

ZUS

Rok 2020 – 115.000 tys. zł,

Rok 2021 – 115.000 tys. zł,

Rok 2022 – 115.000 tys. zł,

KRUS

Rok 2020 – 0 tys. zł,

Rok 2021 – 0 tys. zł,

Rok 2022 – 0 tys. zł.

8. PRZYCHODY WYNIKAJĄCE Z PRZEPISÓW O KOORDYNACJI.

Pozycja ta uwzględnia przychody wynikające z rozliczeń z krajami członkowskimi UE/EFTA za świadczenia zdrowotne zrealizowane na terenie Polski na rzecz uprawnionych. Ustalona wysokość przychodów wynika z prognozowanych kwot roszczeń Funduszu wobec innych państw członkowskich za świadczenia opieki zdrowotnej udzielone przez świadczeniodawców z terenu Polski na rzecz ubezpieczonych w tych krajach. W latach 2011-2018 Fundusz zrealizował przychody z tego tytułu w wysokości odpowiednio: 117,88 mln zł, 154,52 mln zł, 125,88 mln zł, 146,95 mln zł, 178,09 mln zł, 214,27 mln zł, 252,76 mln zł i 268,57 mln zł. W planie finansowym NFZ na 2019 r. przychody z tego tytułu wyznaczono na poziomie 267,15 mln zł.

Według szacunków Departamentu Współpracy Międzynarodowej Centrali NFZ przychody wynikające z przepisów o koordynacji w roku 2020 mogą wynieść około 305.450 tys. zł. Zakładając, że wartość przedmiotowych przychodów w kolejnych latach będzie nie mniejsza niż w roku 2020, w latach 2020 - 2022 przychody z tego tytułu wyniosą:

Rok 2020 – 305.450 tys. zł,

Rok 2021 – 305.450 tys. zł,

Rok 2022 – 305.450 tys. zł.

9. DOTACJE Z BUDŻETU PAŃSTWA NA REALIZACJĘ ZADAŃ, O KTÓRYCH MOWA W ART. 97 UST. 3 PKT 2B I 2C USTAWY.

Zgodnie z art. 97 ust. 8 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, począwszy od 2020 r. Fundusz otrzymywał będzie dotację z budżetu państwa na sfinansowanie kosztów realizacji zadań, o których mowa w ust. 3 pkt 2b i 2c, tj. na:

- 1) finansowanie świadczeń gwarantowanych określonych w przepisach wydanych na podstawie art. 31d w zakresie określonym w art. 15 ust. 2 pkt 12 (świadczenia wysokospecjalistyczne),
- 2) finansowanie leków, środków spożywczych specjalnego przeznaczenia żywieniowego oraz wyrobów medycznych przysługujących świadczeniobiorcom, o których mowa w art. 43a ust. 1 (leki 75+).

Wysokość środków na realizację zadania, o których mowa w art. 97 ust. 3 pkt 2c ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej, została określona w art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 18 marca 2016 r. o zmianie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 652), wprowadzającej bezpłatne leki dla osób powyżej 75 roku życia. Wysokość przychodów z tego tytułu przyjęto w wysokości określonej ww. przepisami.

W zakresie środków na realizację zadania, o którym mowa w art. 97 ust. 3 pkt 2b ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej (finansowanie świadczeń wysokospecjalistycznych), Prezes Funduszu wystąpił do Ministra Zdrowia z prośbą o przedstawienie informacji o wartości środków z dotacji, jakie należy ująć w niniejszej prognozie na finansowanie przedmiotowych zadań w latach 2020-2022.

Wartość środków na koszty świadczeń wysokospecjalistycznych na lata objęte prognozą przyjęto w wysokości określonej dla roku 2020 w piśmie Ministra Zdrowia z dnia 12 maja 2019 r., znak: SZF.749.14.2019.KA.

Uwzględniając powyższe wartość przedmiotowej dotacji w kolejnych latach wynosi odpowiednio:

Rok 2020 – 1.379.615 tys. zł,

Rok 2021 – 1.496.715 tys. zł,

Rok 2022 – 1.553.915 tys. zł.

10. DOTACJA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA REALIZACJĘ ZADAŃ ZESPOŁÓW RATOWNICTWA MEDYCZNEGO.

Biorąc pod uwagę konieczność uwzględnienia w prognozie przychodów pochodzących ze wszystkich źródeł oraz mając na względzie przepis art. 46 ust. 7 ustawy z dnia 8 września 2006 r. o Państwowym Ratownictwie Medycznym (Dz. U. z 2017 r. poz. 2195, z późn. zm.), zgodnie z którym w terminie określonym w art. 120 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, minister właściwy do spraw finansów publicznych przekazuje Prezesowi Narodowego Funduszu Zdrowia informację o wysokości środków na finansowanie, o którym mowa w ust. 1, które będą ujęte w projekcie ustawy budżetowej, Prezes Funduszu wystąpił

do ministra właściwego do spraw finansów publicznych z prośbą o przedstawienie przedmiotowej informacji.

Wartość przedmiotowych środków na rok 2020 przyjęto w wysokości wynikającej ze stanowiska Ministra Finansów w przedmiotowej sprawie (pismo z dnia 10 maja 2018 r., znak: FS1.450.2.2019), tj. - 2.166.421 tys. zł. Określając wartość środków na zadania zespołów ratownictwa medycznego na lata 2021 i 2022 założono, że ich wartość w kolejnych latach będzie odpowiadała wartości z roku 2020. Uwzględniając powyższe wysokość przychodów z tytułu dotacji z budżetu państwa na realizację zadań zespołów ratownictwa medycznego wyniesie odpowiednio:

Rok 2020 – 2.166.421 tys. zł,

Rok 2021 – 2.166.421 tys. zł,

Rok 2022 – 2.166.421 tys. zł.

Zgodnie ze stanowiskiem Ministra Finansów wyrażonym w ww. piśmie, „Kwota ta może ulec zmianie na dalszym etapie prac budżetowych.”

11. DOTACJA PODMIOTOWA Z BUDŻETU PAŃSTWA, O KTÓREJ MOWA W ART. 97 UST. 8A USTAWY.

Zgodnie z art. 97 ust. 8a ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, Fundusz otrzymuje dotację z budżetu państwa na finansowanie świadczeń gwarantowanych na podstawie art. 131d (dotacja podmiotowa).

Mając powyższe na uwadze Prezes Funduszu wystąpił do Ministra Zdrowia z prośbą o przedstawienie informacji o wartości środków z dotacji, jakie należy ująć w niniejszej prognozie na finansowanie przedmiotowych zadań w latach 2020-2022.

Zgodnie ze stanowiskiem Ministra Zdrowia wyrażonym w piśmie z dnia z dnia 12 maja 2019 r., znak: SZF.749.14.2019.KA, „zgodnie z obecnie posiadanymi danymi, dotacja podmiotowa dla Narodowego Funduszu Zdrowia, będąca uzupełnieniem do wysokości minimalnych nakładów na ochronę zdrowia wynikających z ww. ustawy, w 2020 r. powinna wynosić 0 zł, w 2021 r. około 7 mld zł, natomiast w 2022 r. ok. 7,5 mld zł. Należy jednak podkreślić, że ostateczna wysokość tej dotacji będzie wynikiem ustaleń z Ministrem Finansów”.

Uwzględniając powyższe wartość przedmiotowej dotacji w kolejnych latach wynosi odpowiednio:

Rok 2020 – 0 tys. zł,

Rok 2021 – 7.000.000 tys. zł,

Rok 2022 – 7.500.000 tys. zł.

12. POZOSTAŁE PRZYCHODY.

W niniejszej prognozie przychody z pozostałej działalności Funduszu obejmują w szczególności: darowizny i zapisy otrzymane, w tym kwotę umorzenia majątku otrzymanego nieodpłatnie wynikającą z rozliczeń międzyokresowych przypadającą na rok planowania, przychody z innych opłat ustawowych (z tytułu obronności, opłata dodatkowa za ubezpieczenie dobrowolne, opłata za zmianę lekarza podstawowej opieki zdrowotnej, inne), przychody ze sprzedaży towarów i materiałów, zmianę stanu produktów, przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, odpisane zobowiązania, otrzymane odszkodowania, kary i grzywny, rozwiązane rezerwy, przychody korygujące przychody lat ubiegłych i inne.

Ze względu na dużą zmienność realizacji ww. przychodów oraz trudności w prognozowaniu większości tytułów wchodzących w skład tej grupy przychodów prognozowaną wartość pozostałych przychodów dla lat 2020 – 2022 przyjęto na poziomie wynikającym z prognozowanego przez jednostki organizacyjne NFZ wykonania w poszczególnych latach objętych prognozą.

Ponadto w pozycji tej ujęto przychody, jakie Fundusz przewiduje uzyskać tytułem realizacji programów z udziałem środków unijnych, tj.:

- „Otwarte dane – dostęp, standard, edukacja”,
- „Przygotowanie, przetestowanie i wdrożenie do systemu opieki zdrowotnej organizacji opieki koordynowanej (OOK) – Etap II Faza pilotażowa – model POZ PLUS”,
- „Wdrożenie systemu Hospital-Based HTA (HB-HTA) – Szpitalnej Oceny Innowacyjnych Technologii Medycznych”,
- „Scirocco Exchange” – którego celem jest ułatwienie procesu dopasowywania potrzeb regionów do istniejących dowodów, dobrych praktyk, narzędzi i wytycznych na temat zintegrowanej opieki. Projekt za pomocą internetowego narzędzia samooceny Scirocco bada również gotowość środowiska lokalnego do przyjęcia zintegrowanej opieki, aby zrozumieć lokalne potrzeby i grunt pod transformację,

oraz

- przychodów wynikających z przepisów ustawy z dnia 12 maja 2011 r. o refundacji leków, środków spożywczych specjalnego przeznaczenia żywieniowego oraz wyrobów medycznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 1844, z późn. zm.), z tytułu realizacji przez wnioskodawców instrumentów dzielenia ryzyka zawartych w decyzjach Ministra Zdrowia o objęciu refundacją leku, środka spożywczego specjalnego przeznaczenia żywieniowego lub wyrobu medycznego,

Dla lat objętych prognozą wartość pozostałych przychodów wyniesie odpowiednio:

Rok 2020 - 411.501 tys. zł,

Rok 2021 - 361.237 tys. zł,

Rok 2022 - 356.992 tys. zł.

13. PRZYCHODY FINANSOWE.

Pozycja ta obejmuje w szczególności prognozowane przychody z tytułu osiągniętych odsetek uzyskanych z tytułu krótkoterminowych lokat wolnych środków finansowych, które będą w dyspozycji Funduszu, pochodzących z:

- zarządzania środkami,
- rezerwy ogólnej,
- rezerwy na zobowiązania wynikające z postępowań sądowych,
- rezerwy na koszty realizacji zadań wynikających z przepisów o koordynacji.

Ponadto w pozycji tej ujęto prognozowane przez poszczególne jednostki organizacyjne NFZ inne przychody zaliczane do tej grupy przychodów, np.: przychody z regresów, opłaty dodatkowe za ubezpieczenie dobrowolne, należne odszkodowania, kary, grzywny, itp.

Założono uzyskanie przychodów pochodzących z odsetek uzyskanych z depozytów u Ministra Finansów wynikających z efektywnego zarządzania płynnością (zgodnie z procedurą wdrożoną zarządzeniem nr 22/2005 Prezesa NFZ z 21 lutego 2005 roku, z późn. zm.).

Wolne środki finansowe pozostające w Centrali Funduszu w wysokości 1/12 prognozowanych przychodów w każdym miesiącu będą lokowane w depozycie u Ministra Finansów.

Prognozowane przychody z tytułu odsetek od deponowanych wolnych środków pieniężnych oszacowano przy założeniu uzyskania w roku 2020 oprocentowania w wysokości aktualnie uzyskiwanej oraz szacowanej jego wysokości w latach 2021-2022. Uwzględniając powyższe szacowane oprocentowanie depozytów w latach objętych prognozą założono na poziomie: dla depozytów over night 0,5%, 0,57% i 0,92%, dla pozostałych depozytów odpowiednio: 1,20%, 1,27%, 1,62%.

Uwzględniając ww. założenia wartość przychodów finansowych w latach objętych prognozą wyniesie odpowiednio:

Rok 2020 - 46.485 tys. zł,

Rok 2021 - 53.860 tys. zł,

Rok 2022 - 83.086 tys. zł,

w tym z tytułu odsetek odpowiednio:

Rok 2020 - 39.429 tys. zł,

Rok 2021 - 46.475 tys. zł,

Rok 2022 - 75.344 tys. zł.

14. PODSUMOWANIE.

Uwzględniając powyższe prognozowane przychody Funduszu na lata 2019-2022 przedstawiają się następująco.

Tabela 4.

Prognoza przychodów Narodowego Funduszu Zdrowia na lata 2019-2022.

Poz.	Wyszczególnienie	w tys. zł									
		2019 plan na dzień 30-04-2019	2020 prognoza	2021 prognoza	2022 prognoza	2020/2019		2021/2020		2022/2021	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Składka należna brutto w roku planowania równa przypisowi składki (1.1 + 1.2)	84 255 511	92 906 010	98 111 885	103 519 496	8 650 499	110,27%	5 205 875	105,60%	5 407 611	105,51%
1.1	od ZUS	80 905 171	89 574 623	94 765 156	100 157 603	8 669 452	110,72%	5 190 533	105,79%	5 392 447	105,69%
1.2	od KRUS	3 350 340	3 331 387	3 346 729	3 361 893	-18 953	99,43%	15 342	100,46%	15 164	100,45%
2	Planowany odpis aktualizujący składkę należną (2.1 + 2.2)	0	0	0	0	0	-	0	-	0	-
2.1	w stosunku do ZUS	0	0	0	0	0	-	0	-	0	-
2.2	w stosunku do KRUS	0	0	0	0	0	-	0	-	0	-
3	Przychody ze składek z lat ubiegłych (3.1+3.2)	115 000	115 000	115 000	115 000	0	100,00%	0	100,00%	0	100,00%
3.1	od ZUS	115 000	115 000	115 000	115 000	0	100,00%	0	100,00%	0	100,00%
3.2	od KRUS	0	0	0	0	0	-	0	-	0	-
4	Koszt poboru i ewidencjonowania składek (4.1 + 4.2)	144 762	182 318	192 729	203 545	37 556	125,94%	10 411	105,71%	10 816	105,61%
4.1	koszty poboru i ewidencjonowania składek przez ZUS	141 785	179 379	189 760	200 545	37 594	126,51%	10 381	105,79%	10 785	105,68%
4.2	koszty poboru i ewidencjonowania składek przez KRUS	2 977	2 939	2 969	3 000	-38	98,72%	30	101,02%	31	101,04%
5	Odpis dla Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji, o którym mowa w art. 31t ust. 5-9 ustawy	36 785	41 848	42 597	42 539	5 063	113,76%	749	101,79%	-58	99,86%
A	Przychody netto z działalności (1-2+3-4-5) + A1 + A2 + A3 + A4 + A5	88 213 938	96 648 330	108 960 145	114 914 198	8 434 392	109,56%	12 311 815	112,74%	5 954 053	105,46%
A1	przychody wyjmujące z przepisów o koordynacji	267 150	305 450	305 450	305 450	38 300	114,34%	0	100,00%	0	100,00%
A2	przychody z tytułu realizacji zadań zleconych	3 745	0	0	0	-3 745	0%	0	-	0	-
A3	dotacje z budżetu państwa na finansowanie zadań, o których mowa w art. 97 ust. 3 pkt 2b i 2c ustawy / ⁸	1 597 247	1 379 615	1 496 715	1 553 915	-217 632	86,37%	117 100	108,49%	57 200	103,82%
A4	dotacja z budżetu państwa na realizację zadań zespołów ratownictwa medycznego	2 156 832	2 166 421	2 166 421	2 166 421	9 589	100,44%	0	100,00%	0	100,00%
A5	dotacja podmiotowa z budżetu państwa, o której mowa w art. 97 ust. 8a ustawy	0	0	7 000 000	7 500 000	0	-	7 000 000	-	500 000	107,14%
E	Pozostałe przychody	428 065	411 501	361 237	356 992	-16 564	96,13%	-50 264	87,79%	-4 245	98,82%
G	Przychody finansowe (G1 + G2)	42 027	46 485	53 860	83 086	4 458	110,61%	7 375	115,87%	29 226	154,26%
G1	odsetki uzyskane z lokat	36 161	39 429	46 475	75 344	3 268	109,04%	7 046	117,87%	28 869	162,12%
G2	inne przychody finansowe	5 866	7 056	7 385	7 742	1 190	120,29%	329	104,66%	357	104,83%
J	Przychody - ogółem	88 828 792	97 288 634	109 567 971	115 557 821	8 459 842	109,52%	12 279 337	112,62%	5 989 850	105,47%

⁸ - w roku 2019 dotacje z budżetu państwa na finansowanie zadań, o których mowa w art. 97 ust. 3 pkt 2a-2c, 3 i 3b ustawy

PROGNOZA PRZYCHODÓW ZE SKŁADEK NA LATA 2019 - 2022

ZAŁĄCZNIK 1

PROGNOZA PRZYCHODÓW ZE SKŁADEK
NA 2019 R.

LP	TYTUŁ UBEZPIECZENIA ZDROWOTNEGO:	PRACOWNICY W ROZUMIENIU USTAWY O SYSTEMIE UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH	OSOBY PROWADZĄCE DZIAŁALNOŚĆ POZAROLNICZĄ	OSOBY POBIERAJĄCE EMERYTURĘ LUB RENTĘ LUB UPOSAŻENIE	SŁUŻBY MUNDUROWE	OSOBY WYKONUJĄCE UMOWY ZLECENIA, UMOWY AGENCYJNE	OSOBY BEZROBOTNE NIE POBIERAJĄCE ZASIŁKU PRZEDEMERYTALNE GO ANI ŚWIADCZENIA PRZEDEMERYTALNE GO	OSOBY POBIERAJĄCE ZASIŁEK PRZEDEMERYTALNY LUB ŚWIADCZENIE PRZEDEMERYTALNE
1	3	4	5	6	7	8	9	10
1	bazowe przychody 2018	43 115 104 026,22	8 558 501 533,37	19 342 356 362,09	1 481 148 271,30	2 501 291 506,13	136 547 575,37	118 524 597,14
2	dynamika przychodów 2019 / 2018	109,94	109,65	110,08	112,60	109,94	92,63	86,87
3	zmiana wysokości przychodów 2019 / 2018	4 284 055 778,95	825 769 563,47	1 948 977 351,90	186 661 112,02	248 525 682,58	-10 067 284,97	-15 566 267,36
4	SKŁADKA NALEŻNA BRUTTO RÓWNA PRZYPISOWI SKŁADKI prognozowane przychody 2019	47 399 159 805,17	9 384 271 096,84	21 291 333 713,99	1 667 809 383,32	2 749 817 188,71	126 480 290,40	102 958 329,78
5	bazowa średnia liczba tyt. ubezpie. zdrow. 2018	11 582 553	2 176 519	8 562 674	305 487	2 133 544	1 221 151	113 221
6	dynamika średniej liczby tyt. ubezpie. zdrow. 2019 / 2018	102,20	101,80	101,49	100,10	102,20	91,51	86,22
7	zmiana średniej liczby tyt. ubezpie. zdrow. 2019 / 2018	254 816	39 177	127 584	305	46 938	-103 676	-15 602
8	prognozowana średnia liczba tyt. ubezpie. zdrow. 2019	11 837 369	2 215 696	8 690 258	305 792	2 180 482	1 117 475	97 619
9	bazowa średnia mies. podst. wymiaru skł. 2018	3 446,68	3 640,92	2 091,59	4 489,34	1 085,52	103,54	969,30
10	dynamika % podstawy wymiaru składki 2019 / 2018	107,57	107,71	108,46	112,49	107,57	101,22	100,75
11	zmiana podstawy wymiaru składki 2019 / 2018	260,91	280,71	176,95	560,72	82,17	1,26	7,27
12	prognozowana średnia mies. podst. wymiaru skł. 2019	3 707,59	3 921,63	2 268,54	5 050,06	1 167,69	104,80	976,57
13	bazowa średnia miesięczna składka 2018	310,20	327,68	188,24	404,04	97,70	9,32	87,24
14	dynamika % średniej miesięcznej składki 2019 / 2018	107,57	107,71	108,46	112,49	107,57	101,22	100,75
15	zmiana średniej miesięcznej składki 2019 / 2018	23,48	25,26	15,93	50,47	7,40	0,11	0,65
16	prognozowana średnia miesięczna składka 2019	333,68	352,95	204,17	454,51	105,09	9,43	87,89

PROGNOZA PRZYCHODÓW ZE SKŁADEK NA LATA 2019 - 2022

ZAŁĄCZNIK 1

PROGNOZA PRZYCHODÓW ZE SKŁADEK
NA 2019 R.

LP	TYTUŁ UBEZPIECZENIA ZDROWOTNEGO:	OSOBY Z POZOSTAŁYCH GRUP UBEZPIECZONYCH W ZUS	ZUS	OSOBY POBIERAJĄCE EMERYTURĘ LUB RENTĘ ROLNICZĄ	ROLNICY PROWADZĄCY DZIAŁY SPECJALNE PRODUKCJI ROLNEJ I POMOCNICY ROLNIKÓW	OSOBY Z POZOSTAŁYCH GRUP UBEZPIECZONYCH W KRUS	KRUS	ZUS i KRUS
1	3	11	12=suma(4:11)	13	14	15	16=suma(13:15)	17=12+16
1	bazowe przychody 2018	2 181 004 739,52	77 434 478 611,14	1 401 631 012,85	55 648 747,15	1 862 004 000,00	3 319 283 760,00	80 753 762 371,14
2	dynamika przychodów 2019 / 2018	101,80	109,70	110,25	107,14	100,00	104,45	109,48
3	zmiana wysokości przychodów 2019 / 2018	39 249 825,06	7 507 605 761,65	143 601 620,15	3 973 680,92	0,00	147 575 301,07	7 655 181 062,72
4	SKŁADKA NALEŻNA BRUTTO RÓWNA PRZYPISOWI SKŁADKI prognozowane przychody 2019	2 220 254 564,58	84 942 084 372,79	1 545 232 633,00	59 622 428,07	1 862 004 000,00	3 466 859 061,07	88 408 943 433,86
5	bazowa średnia liczba tyt. ubezpie. zdrow. 2018	1 014 975	27 110 124	1 170 346	25 529		1 195 875	28 305 999
6	dynamika średniej liczby tyt. ubezpie. zdrow. 2019 / 2018	100,00	101,29	96,97	100,00		97,03	101,11
7	zmiana średniej liczby tyt. ubezpie. zdrow. 2019 / 2018	0	349 542	-35 462	0		-35 462	314 080
8	prognozowana średnia liczba tyt. ubezpie. zdrow. 2019	1 014 975	27 459 666	1 134 884	25 529		1 160 413	28 620 079
9	bazowa średnia mies. podst. wymiaru skł. 2018	1 989,65	2 644,72	1 108,91	2 018,37			
10	dynamika % podstawy wymiaru składki 2019 / 2018	101,80	108,30	113,69	107,14			
11	zmiana podstawy wymiaru składki 2019 / 2018	35,81	219,48	151,81	144,11			
12	prognozowana średnia mies. podst. wymiaru skł. 2019	2 025,46	2 864,20	1 260,72	2 162,48			
13	bazowa średnia miesięczna składka 2018	179,07	238,02	99,80	181,65		231,30	237,74
14	dynamika % średniej miesięcznej składki 2019 / 2018	101,80	108,30	113,69	107,14		107,64	108,28
15	zmiana średniej miesięcznej składki 2019 / 2018	3,22	19,75	13,66	12,97		17,67	19,68
16	prognozowana średnia miesięczna składka 2019	182,29	257,78	113,46	194,62		248,97	257,42

PROGNOZA PRZYCHODÓW ZE SKŁADEK NA LATA 2019 - 2022

ZAŁĄCZNIK 2

PROGNOZA PRZYCHODÓW ZE SKŁADEK
NA 2020 R.

LP	TYTUŁ UBEZPIECZENIA ZDROWOTNEGO:	PRACOWNICY W ROZUMIENIU USTAWY O SYSTEMIE UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH	OSOBY PROWADZĄCE DZIAŁALNOŚĆ POZAROLNICZĄ	OSOBY POBIERAJĄCE EMERYTURĘ LUB RENTĘ LUB UPOSAŻENIE	SŁUŻBY MUNDUROWE	OSOBY WYKONUJĄCE UMOWY ZLECENIA, UMOWY AGENCYJNE	OSOBY BEZROBOTNE NIE POBIERAJĄCE ZASIŁKU PRZEDEMERYTALNE GO ANI ŚWIADCZENIA PRZEDEMERYTALNE GO	OSOBY POBIERAJĄCE ZASIŁEK PRZEDEMERYTALNY LUB ŚWIADCZENIE PRZEDEMERYTALNE
1	3	4	5	6	7	8	9	10
1	bazowe przychody 2019	47 399 159 805,17	9 384 271 096,84	21 291 333 713,99	1 667 809 383,32	2 749 817 188,71	126 480 290,40	102 958 329,78
2	dynamika przychodów 2020 / 2019	106,51	108,21	102,14	105,43	106,51	94,72	101,84
3	zmiana wysokości przychodów 2020 / 2019	3 085 588 684,89	770 763 294,39	455 881 326,06	90 562 624,82	179 014 861,18	-6 677 604,38	1 894 819,31
4	SKŁADKA NALEŻNA BRUTTO RÓWNA PRZYPISOWI SKŁADKI prognozowane przychody 2020	50 484 748 490,06	10 155 034 391,23	21 747 215 040,05	1 758 372 008,14	2 928 832 049,89	119 802 686,02	104 853 149,09
9	bazowa średnia liczba tyt. ubezpie. zdrow. 2019	11 837 369	2 215 696	8 690 258	305 792	2 180 482	1 117 475	97 619
10	dynamika średniej liczby tyt. ubezpie. zdrow. 2020 / 2019	100,50	101,80	101,18	100,00	100,50	93,71	99,57
11	zmiana średniej liczby tyt. ubezpie. zdrow. 2020 / 2019	59 187	39 883	102 545	0	10 902	-70 289	-420
12	prognozowana średnia liczba tyt. ubezpie. zdrow. 2020	11 896 556	2 255 579	8 792 803	305 792	2 191 384	1 047 186	97 199
13	bazowa średnia mies. podst. wymiaru skł. 2019	3 707,59	3 921,63	2 268,54	5 050,06	1 167,69	104,80	976,57
14	dynamika % podstawy wymiaru składki 2020 / 2019	105,98	106,30	100,95	105,43	105,98	101,08	102,28
15	zmiana podstawy wymiaru składki 2020 / 2019	221,71	247,06	21,55	274,22	69,83	1,13	22,27
16	prognozowana średnia mies. podst. wymiaru skł. 2020	3 929,30	4 168,69	2 290,09	5 324,28	1 237,52	105,93	998,84
17	bazowa średnia miesięczna składka 2019	333,68	352,95	204,17	454,51	105,09	9,43	87,89
18	dynamika % średniej miesięcznej składki 2020 / 2019	105,98	106,30	100,95	105,43	105,98	101,08	102,28
19	zmiana średniej miesięcznej składki 2020 / 2019	19,95	22,24	1,94	24,68	6,28	0,10	2,00
20	prognozowana średnia miesięczna składka 2020	353,64	375,18	206,11	479,19	111,38	9,53	89,90

PROGNOZA PRZYCHODÓW ZE SKŁADEK NA LATA 2019 - 2022

ZAŁĄCZNIK 2

PROGNOZA PRZYCHODÓW ZE SKŁADEK
NA 2020 R.

LP	TYTUŁ UBEZPIECZENIA ZDROWOTNEGO:	OSOBY Z POZOSTAŁYCH GRUP UBEZPIECZONYCH W ZUS	ZUS	OSOBY POBIERAJĄCE EMERYTURĘ LUB RENTĘ ROLNICZĄ	ROLNICY PROWADZĄCY DZIAŁY SPECJALNE PRODUKCJI ROLNEJ I POMOCNICZY ROLNIKÓW	OSOBY Z POZOSTAŁYCH GRUP UBEZPIECZONYCH W KRUS	KRUS	ZUS i KRUS
1	3	11	12=suma(4:11)	13	14	15	16=suma(13:15)	17=12+16
1	bazowe przychody 2019	2 220 254 564,58	84 942 084 372,79	1 545 232 633,00	59 622 428,07	1 862 004 000,00	3 466 859 061,07	88 408 943 433,86
2	dynamika przychodów 2020 / 2019	102,50	105,45	91,07	104,27	100,00	96,09	105,09
3	zmiana wysokości przychodów 2020 / 2019	55 510 200,72	4 632 538 206,99	-138 018 092,83	2 545 935,69	0,00	-135 472 157,14	4 497 066 049,85
4	SKŁADKA NALEŻNA BRUTTO RÓWNA PRZYPISOWI SKŁADKI prognozowane przychody 2020	2 275 764 765,30	89 574 622 579,78	1 407 214 540,17	62 168 363,76	1 862 004 000,00	3 331 386 903,93	92 906 009 483,71
9	bazowa średnia liczba tyt. ubezpie. zdrow. 2019	1 014 975	27 459 666	1 134 884	25 529		1 160 413	28 620 079
10	dynamika średniej liczby tyt. ubezpie. zdrow. 2020 / 2019	100,00	100,52	97,42	100,00		97,48	100,39
11	zmiana średniej liczby tyt. ubezpie. zdrow. 2020 / 2019	0	141 808	-29 280	0		-29 280	112 528
12	prognozowana średnia liczba tyt. ubezpie. zdrow. 2020	1 014 975	27 601 474	1 105 604	25 529		1 131 133	28 732 607
13	bazowa średnia mies. podst. wymiaru skł. 2019	2 025,46	2 864,20	1 260,72	2 162,48			
14	dynamika % podstawy wymiaru składki 2020 / 2019	102,50	104,91	93,48	104,27			
15	zmiana podstawy wymiaru składki 2020 / 2019	50,64	140,69	-82,20	92,34			
16	prognozowana średnia mies. podst. wymiaru skł. 2020	2 076,10	3 004,89	1 178,52	2 254,82			
17	bazowa średnia miesięczna składka 2019	182,29	257,78	113,46	194,62		248,97	257,42
18	dynamika % średniej miesięcznej składki 2020 / 2019	102,50	104,91	93,48	104,27		98,58	104,68
19	zmiana średniej miesięcznej składki 2020 / 2019	4,56	12,66	-7,40	8,31		-3,54	12,03
20	prognozowana średnia miesięczna składka 2020	186,85	270,44	106,07	202,93		245,43	269,46

PROGNOZA PRZYCHODÓW ZE SKŁADEK NA LATA 2019 - 2022

ZAŁĄCZNIK 3

PROGNOZA PRZYCHODÓW ZE SKŁADEK
NA 2021 R.

LP	TYTUŁ UBEZPIECZENIA ZDROWOTNEGO:	PRACOWNICY W ROZUMIENIU USTAWY O SYSTEMIE UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH	OSOBY PROWADZĄCE DZIAŁALNOŚĆ POZAROLNICZĄ	OSOBY POBIERAJĄCE EMERYTURĘ LUB RENTĘ LUB UPOSAŻENIE	SŁUŻBY MUNDUROWE	OSOBY WYKONUJĄCE UMOWY ZLECENIA, UMOWY AGENCYJNE	OSOBY BEZROBOTNE NIE POBIERAJĄCE ZASIŁKU PRZEDEMERYTALNE GO ANI ŚWIADCZENIA PRZEDEMERYTALNE GO	OSOBY POBIERAJĄCE ZASIŁEK PRZEDEMERYTALNY LUB ŚWIADCZENIE PRZEDEMERYTALNE
1	3	4	5	6	7	8	9	10
1	bazowe przychody 2020	50 484 748 490,06	10 155 034 391,23	21 747 215 040,05	1 758 372 008,14	2 928 832 049,89	119 802 686,02	104 853 149,09
2	dynamika przychodów 2021 / 2020	105,78	107,92	105,69	100,39	105,78	95,81	102,21
3	zmiana wysokości przychodów 2021 / 2020	2 917 972 979,82	804 096 180,71	1 238 130 823,13	6 856 101,27	169 289 673,33	-5 017 631,55	2 314 165,42
4	SKŁADKA NALEŻNA BRUTTO RÓWNA PRZYPISOWI SKŁADKI prognozowane przychody 2021	53 402 721 469,88	10 959 130 571,94	22 985 345 863,18	1 765 228 109,41	3 098 121 723,22	114 785 054,47	107 167 314,51
9	bazowa średnia liczba tyt. ubezpie. zdrow. 2020	11 896 556	2 255 579	8 792 803	305 792	2 191 384	1 047 186	97 199
10	dynamika średniej liczby tyt. ubezpie. zdrow. 2021 / 2020	100,00	101,80	101,20	100,00	100,00	94,43	99,89
11	zmiana średniej liczby tyt. ubezpie. zdrow. 2021 / 2020	0	40 600	105 514	0	0	-58 328	-107
12	prognozowana średnia liczba tyt. ubezpie. zdrow. 2021	11 896 556	2 296 179	8 898 317	305 792	2 191 384	988 858	97 092
13	bazowa średnia mies. podst. wymiaru skł. 2020	3 929,30	4 168,69	2 290,09	5 324,28	1 237,52	105,93	998,84
14	dynamika % podstawy wymiaru składki 2021 / 2020	105,78	106,01	104,44	100,39	105,78	101,46	102,32
15	zmiana podstawy wymiaru składki 2021 / 2020	227,11	250,54	101,68	20,76	71,53	1,55	23,17
16	prognozowana średnia mies. podst. wymiaru skł. 2021	4 156,41	4 419,23	2 391,77	5 345,04	1 309,05	107,48	1 022,01
17	bazowa średnia miesięczna składka 2020	353,64	375,18	206,11	479,19	111,38	9,53	89,90
18	dynamika % średniej miesięcznej składki 2021 / 2020	105,78	106,01	104,44	100,39	105,78	101,46	102,32
19	zmiana średniej miesięcznej składki 2021 / 2020	20,44	22,55	9,15	1,87	6,44	0,14	2,09
20	prognozowana średnia miesięczna składka 2021	374,08	397,73	215,26	481,05	117,81	9,67	91,98

PROGNOZA PRZYCHODÓW ZE SKŁADEK NA LATA 2019 - 2022

ZAŁĄCZNIK 3

PROGNOZA PRZYCHODÓW ZE SKŁADEK
NA 2021 R.

LP	TYTUŁ UBEZPIECZENIA ZDROWOTNEGO:	OSOBY Z POZOSTAŁYCH GRUP UBEZPIECZONYCH W ZUS	ZUS	OSOBY POBIERAJĄCE EMERYTURĘ LUB RENTĘ ROLNICZĄ	ROLNICY PROWADZĄCY DZIAŁY SPECJALNE PRODUKCJI ROLNEJ I POMOCNICY ROLNIKÓW	OSOBY Z POZOSTAŁYCH GRUP UBEZPIECZONYCH W KRUS	KRUS	ZUS i KRUS
1	3	11	12=suma(4:11)	13	14	15	16=suma(13:15)	17=12+16
1	bazowe przychody 2020	2 275 764 765,30	89 574 622 579,78	1 407 214 540,17	62 168 363,76	1 862 004 000,00	3 331 386 903,93	92 906 009 483,71
2	dynamika przychodów 2021 / 2020	102,50	105,79	100,88	104,77	100,00	100,46	105,60
3	zmiana wysokości przychodów 2021 / 2020	56 891 378,70	5 190 533 670,83	12 376 875,64	2 965 295,47	0,00	15 342 171,11	5 205 875 841,94
4	SKŁADKA NALEŻNA BRUTTO RÓWNA PRZYPISOWI SKŁADKI prognozowane przychody 2021	2 332 656 144,00	94 765 156 250,61	1 419 591 415,81	65 133 659,23	1 862 004 000,00	3 346 729 075,04	98 111 885 325,65
9	bazowa średnia liczba tyt. ubezpie. zdrow. 2020	1 014 975	27 601 474	1 105 604	25 529		1 131 133	28 732 607
10	dynamika średniej liczby tyt. ubezpie. zdrow. 2021 / 2020	100,00	100,32	97,44	100,00		97,50	100,21
11	zmiana średniej liczby tyt. ubezpie. zdrow. 2021 / 2020	0	87 679	-28 303	0		-28 303	59 376
12	prognozowana średnia liczba tyt. ubezpie. zdrow. 2021	1 014 975	27 689 153	1 077 301	25 529		1 102 830	28 791 983
13	bazowa średnia mies. podst. wymiaru skł. 2020	2 076,10	3 004,89	1 178,52	2 254,82			
14	dynamika % podstawy wymiaru składki 2021 / 2020	102,50	105,46	103,53	104,77			
15	zmiana podstawy wymiaru składki 2021 / 2020	51,90	164,06	41,60	107,55			
16	prognozowana średnia mies. podst. wymiaru skł. 2021	2 128,00	3 168,95	1 220,12	2 362,37			
17	bazowa średnia miesięczna składka 2020	186,85	270,44	106,07	202,93		245,43	269,46
18	dynamika % średniej miesięcznej składki 2021 / 2020	102,50	105,46	103,53	104,77		103,04	105,39
19	zmiana średniej miesięcznej składki 2021 / 2020	4,67	14,77	3,74	9,68		7,46	14,51
20	prognozowana średnia miesięczna składka 2021	191,52	285,21	109,81	212,61		252,89	283,97

PROGNOZA PRZYCHODÓW ZE SKŁADEK NA LATA 2019 - 2022

ZAŁĄCZNIK 4

PROGNOZA PRZYCHODÓW ZE SKŁADEK
NA 2022 R.

LP	TYTUŁ UBEZPIECZENIA ZDROWOTNEGO:	PRACOWNICY W ROZUMIENIU USTAWY O SYSTEMIE UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH	OSOBY PROWADZĄCE DZIAŁALNOŚĆ POZAROLNICZĄ	OSOBY POBIERAJĄCE EMERYTURĘ LUB RENTĘ LUB UPOSAŻENIE	SŁUŻBY MUNDUROWE	OSOBY WYKONUJĄCE UMOWY ZLECENIA, UMOWY AGENCYJNE	OSOBY BEZROBOTNE NIE POBIERAJĄCE ZASIŁKU PRZEDEMERYTALNE GO ANI ŚWIADCZENIA PRZEDEMERYTALNE GO	OSOBY POBIERAJĄCE ZASIŁEK PRZEDEMERYTALNY LUB ŚWIADCZENIE PRZEDEMERYTALNE
1	3	4	5	6	7	8	9	10
1	bazowe przychody 2021	53 402 721 469,88	10 959 130 571,94	22 985 345 863,18	1 765 228 109,41	3 098 121 723,22	114 785 054,47	107 167 314,51
2	dynamika przychodów 2022 / 2021	105,73	107,69	105,46	100,00	105,73	96,80	102,14
3	zmiana wysokości przychodów 2022 / 2021	3 059 946 479,11	843 209 869,14	1 254 835 514,28	0,00	177 525 770,94	-3 677 657,91	2 290 191,12
4	SKŁADKA NALEŻNA BRUTTO RÓWNA PRZYPISOWI SKŁADKI prognozowane przychody 2022	56 462 667 948,99	11 802 340 441,08	24 240 181 377,46	1 765 228 109,41	3 275 647 494,16	111 107 396,56	109 457 505,63
9	bazowa średnia liczba tyt. ubezpie. zdrow. 2021	11 896 556	2 296 179	8 898 317	305 792	2 191 384	988 858	97 092
10	dynamika średniej liczby tyt. ubezpie. zdrow. 2022 / 2021	100,00	101,80	101,16	100,00	100,00	95,42	99,88
11	zmiana średniej liczby tyt. ubezpie. zdrow. 2022 / 2021	0	41 331	103 220	0	0	-45 290	-117
12	prognozowana średnia liczba tyt. ubezpie. zdrow. 2022	11 896 556	2 337 510	9 001 537	305 792	2 191 384	943 568	96 975
13	bazowa średnia mies. podst. wymiaru skł. 2021	4 156,41	4 419,23	2 391,77	5 345,04	1 309,05	107,48	1 022,01
14	dynamika % podstawy wymiaru składki 2022 / 2021	105,73	105,79	104,25	100,00	105,73	101,44	102,26
15	zmiana podstawy wymiaru składki 2022 / 2021	238,16	255,87	101,65	0,00	75,01	1,55	23,10
16	prognozowana średnia mies. podst. wymiaru skł. 2022	4 394,57	4 675,10	2 493,42	5 345,04	1 384,06	109,03	1 045,11
17	bazowa średnia miesięczna składka 2021	374,08	397,73	215,26	481,05	117,81	9,67	91,98
18	dynamika % średniej miesięcznej składki 2022 / 2021	105,73	105,79	104,25	100,00	105,73	101,44	102,26
19	zmiana średniej miesięcznej składki 2022 / 2021	21,43	23,03	9,15	0,00	6,75	0,14	2,08
20	prognozowana średnia miesięczna składka 2022	395,51	420,76	224,41	481,05	124,57	9,81	94,06

PROGNOZA PRZYCHODÓW ZE SKŁADEK NA LATA 2019 - 2022

ZAŁĄCZNIK 4

PROGNOZA PRZYCHODÓW ZE SKŁADEK
NA 2022 R.

LP	TYTUŁ UBEZPIECZENIA ZDROWOTNEGO:	OSOBY Z POZOSTAŁYCH GRUP UBEZPIECZONYCH W ZUS	ZUS	OSOBY POBIERAJĄCE EMERYTURĘ LUB RENTĘ ROLNICZĄ	ROLNICY PROWADZĄCY DZIAŁY SPECJALNE PRODUKCJI ROLNEJ I POMOCNICZY ROLNIKÓW	OSOBY Z POZOSTAŁYCH GRUP UBEZPIECZONYCH W KRUS	KRUS	ZUS i KRUS
1	3	11	12=suma(4:11)	13	14	15	16=suma(13:15)	17=12+16
1	bazowe przychody 2021	2 332 656 144,00	94 765 156 250,61	1 419 591 415,81	65 133 659,23	1 862 004 000,00	3 346 729 075,04	98 111 885 325,65
2	dynamika przychodów 2022 / 2021	102,50	105,69	100,85	104,72	100,00	100,45	105,51
3	zmiana wysokości przychodów 2022 / 2021	58 316 403,60	5 392 446 570,28	12 089 761,83	3 074 202,18	0,00	15 163 964,01	5 407 610 534,29
4	SKŁADKA NALEŻNA BRUTTO RÓWNA PRZYPISOWI SKŁADKI prognozowane przychody 2022	2 390 972 547,60	100 157 602 820,89	1 431 681 177,64	68 207 861,41	1 862 004 000,00	3 361 893 039,05	103 519 495 859,94
9	bazowa średnia liczba tyt. ubezpie. zdrow. 2021	1 014 975	27 689 153	1 077 301	25 529		1 102 830	28 791 983
10	dynamika średniej liczby tyt. ubezpie. zdrow. 2022 / 2021	100,00	100,36	97,46	100,00		97,52	100,25
11	zmiana średniej liczby tyt. ubezpie. zdrow. 2022 / 2021	0	99 144	-27 363	0		-27 363	71 781
12	prognozowana średnia liczba tyt. ubezpie. zdrow. 2022	1 014 975	27 788 297	1 049 938	25 529		1 075 467	28 863 764
13	bazowa średnia mies. podst. wymiaru skł. 2021	2 128,00	3 168,95	1 220,12	2 362,37			
14	dynamika % podstawy wymiaru składki 2022 / 2021	102,50	105,31	103,48	104,72			
15	zmiana podstawy wymiaru składki 2022 / 2021	53,20	168,37	42,46	111,50			
16	prognozowana średnia mies. podst. wymiaru skł. 2022	2 181,20	3 337,32	1 262,58	2 473,87			
17	bazowa średnia miesięczna składka 2021	191,52	285,21	109,81	212,61		252,89	283,97
18	dynamika % średniej miesięcznej składki 2022 / 2021	102,50	105,31	103,48	104,72		103,01	105,25
19	zmiana średniej miesięcznej składki 2022 / 2021	4,79	15,15	3,82	10,04		7,61	14,91
20	prognozowana średnia miesięczna składka 2022	196,31	300,36	113,63	222,65		260,50	298,87