

Návrh rozpočtu Úradu pre dohľad nad zdravotnou starostlivosťou na roky 2015 až 2017

Úvod

V súlade so zákonom č. 581/2004 Z. z. o zdravotných poisťovniach, dohlade nad zdravotnou starostlivosťou a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len „zákon č. 581/2004 Z. z.“) je Úrad pre dohľad nad zdravotnou starostlivosťou (ďalej len „úrad“) povinný pripraviť návrh rozpočtu a predložiť ho vláde Slovenskej republiky (SR) a Národnej rade SR (NR SR). Úrad bol zriadený zákonom č. 581/2004 Z. z. ako právnická osoba, nie je zapísaný v obchodnom registri.

Východiská zostavenia rozpočtu úradu

Návrh rozpočtu úradu vychádza z rozpočtového rámca schváleného NR SR na roky 2014 - 2016 a z východísk rozpočtu verejnej správy na roky 2015 – 2017, s prihliadnutím na vykonané zmeny, ako aj na všetky právne normy, u ktorých sa predpokladá, že budú v roku 2015 ovplyvňovať hospodárenie úradu. Návrh rozpočtu na rok 2015 počíta s efektívnym a hospodárnym využitím príjmov na krytie výdavkov spojených s činnosťou úradu.

Úradu bola MZ SR schválená zmena harmonogramu, projektu „Vzdelávanie užívateľov systému DRG.“ Tým došlo k ovplyvneniu čerpania poskytnutých zdrojov na uvedený projekt v roku 2014. V návrhu rozpočtu nie sú dopady zo schválenej zmeny harmonogramu premietnuté. Reálne použitie doteraz nečerpaných finančných prostriedkov je riešené presunom prostriedkov schválených na roky 2012 a 2013, ktorý ovplyvní skutočné čerpanie rozpočtu 2014, a tým východiská skutočnosti roku 2015.

Projekt DRG

NR SR schválila 09.12.2010 novelu zákona č. 581/2004 Z. z, ktorou sa stal úrad centrom pre klasifikačný systém diagnosticko-terapeutických skupín (DRG). Okrem zavedenia DRG systému bude úrad zabezpečovať aj jeho prevádzku a rozvíjanie.

Financovanie implementácie DRG systému počíta:

- s nenávratným finančným príspevkom poskytnutým z Európskeho sociálneho fondu prostredníctvom operačného programu Vzdelávanie na realizáciu projektu Vzdelávanie užívateľov systému DRG vo výške najviac 4 926 033,45 eur (na základe upraveného Dodatku č. 4 k Zmluve o poskytnutí nenávratného finančného príspevku),
- so spolufinancovaním projektu Vzdelávanie užívateľov systému DRG zo štátneho rozpočtu vo výške 848 241 eur (povinné 5% spolufinancovanie + tzv. zdroje pro rata),
- s prostriedkami úradu na finančné krytie 25% korekcie z hodnoty zákazky VO „Komplexné zabezpečenie služieb ďalšieho vzdelávania“, ktorá sa vzťahuje k projektu Vzdelávanie užívateľov systému DRG,
- s finančnými prostriedkami pre nemeckú spoločnosť InEK za spoluprácu pri vývoji slovenskej verzie DRG vo výške 1 666 000 eur.

V rozpočte úradu na rok 2014 bol zohľadnený transfer prostriedkov z Ministerstva zdravotníctva SR (MZ SR) v čiastke 620 010 eur pre rok 2014, ktoré slúžia v rámci projektu Vzdelávanie užívateľov systému DRG ako vlastné zdroje úradu na povinné spolufinancovanie a na tzv. zdroje pro rata.

Úradu bola v návrhu rozpočtu na rok 2014 priznaná z Ministerstva financií SR (MF SR) čiastka 476 000 eur na financovanie spolupráce s nemeckou spoločnosťou InEK.

V pôvodných návrhoch rozpočtu úrad nerozpisoval ani v príjmoch, ani vo výdavkoch zmluvne stanovený nenávratný finančný príspevok. Vo vykazovaní skutočnosti sa vo výkazoch rozpočtu skutočné príjmy a výdavky premietajú a všetky časovo nepokryté finančné prostriedky spôsobujú rozdiely voči schválenému rozpočtu, ktoré v konečnom efekte nepriaznivo ovplyvňujú schodok v salde rozpočtu úradu v očakávanej skutočnosti roku 2014.

V zmysle zákona č. 581/2004 Z. z. sa v § 28 písm. g) a h) pre hospodárenie úradu stanovuje, že príjmami úradu sú okrem iných príjmov aj:

g) zisk z predchádzajúcich účtovných období,

h) úhrady zo štátneho rozpočtu súvisiace so zavádzaním centra pre klasifikačný systém.

Úrad v očakávanej skutočnosti roku 2014 z vyššie uvedených dôvodov a neuhradenia refundácií uznaných výdavkov v roku 2014 **uvažuje s čerpaním vlastných zdrojov na DRG vo výške 1 227 177 eur**, čo ovplyvní východiská zostatku finančných prostriedkov z predchádzajúcich rokov a saldo za rok 2014, **ktoré MF SR vo svojom návrhu rozpočtu nezohľadnilo.**

Projekt EESSI

Úrad ako prístupový bod pre vecné dávky v chorobe, materstve, pri pracovných úrazoch a chorobách z povolania je v súlade s Nariadením Európskeho parlamentu a Rady Európskeho spoločenstva o koordinácii systémov sociálneho zabezpečenia povinný byť pripravený na komplexnú medzištátnu výmenu dát. Dodržanie tohto medzinárodného záväzku pre SR znamená, že úrad musí byť pripravený na elektronické prijímanie a zasielanie SED-ov (Standardized Electronic Document) z členských štátov Európskej únie do SR a naopak. Financovanie tohto projektu úrad zabezpečuje aj z vlastných zdrojov, čím boli znížené finančné prostriedky na rozvoj vlastného informačného systému. V súčasnej dobe prebieha koordinácia technickej a vecnej špecifikácie na úrovni Európskej únie. Technická komisia projektu predžila termín komplexnej aplikácie na roky 2014 – 2016.

Na rozpočtové roky 2014 a 2016 je preto potrebné zabezpečiť zdroje na prevádzkové náklady úradu ako prístupového bodu.

Ďalšie činnosti úradu

Schválením Zákona o národnom zdravotníckom informačnom systéme (NZIS), ktorý nadobudol platnosť 01.07.2013, vznikli pre úrad nové povinnosti, na plnenie ktorých bolo a je potrebné technické vybavenie a kvalifikované personálne obsadenie. Pre úrad vyplynuli zo zákona nové povinnosti, a to zaviesť nový register poskytovateľov zdravotnej starostlivosti a register zdravotníckych pracovníkov, ktorých zavedenie a úpravy budú pokračovať i v roku 2015. Už tento rok musí úrad zaviesť a prevádzkovať technologické komponenty na zosúladenie dátových rozhraní s ostatnými registrami v rámci zákona.

Rozpočet príjmov a výdavkov na základe východísk na roky 2015 až 2017

Príjmy a výdavky úradu*	2014	OS 2014	2015	2016	2017
príjmy úradu spolu	37 881	43 593	39 718	39 948	41 172
nedaňové príjmy	800	800	815	815	815
granty a transfery	17 765	21 014	16 881	17 072	18 050
• zo štátneho rozpočtu	1 096	1 096	0	0	0
• z EÚ na DRG (11T1)	0	2 867	0	0	0
• spolufinancovanie DRG (11T2)	0	382	0	0	0
• zo zdravotných poisťovní	16 669	16 669	16 881	17 072	18 050
• zo zahraničných grantov	0	0	0	0	0
príjmové finančné operácie	19 316	21 779	22 022	22 061	22 307
zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov	19 316	21 779	22 022	22 061	22 307
výdavky úradu spolu	18 380	22 857	17 657	17 641	17 956
bežné výdavky úradu, z toho	17 334	21 811	16 372	16 328	16 818
bežné výdavky na správne činnosti	16 238	17 466	16 372	16 328	16 818
bežné výdavky DRG zo ŠR	1 096	1 096	0	0	0
bežné výdavky DRG z EÚ	0	3 249	0	0	0
kapitálové výdavky	1 046	1 046	1 285	1 313	1 138
celkový prebytok/schodok úradu	19 501	20 736	22 061	22 307	23 216
vylúčenie finančných operácií	-19 316	-21 779	-22 022	-22 062	-22 307
z toho vylúčenie príjmových finančných operácií	-19 316	-21 779	-22 022	-22 062	-22 307
Prebytok/schodok úradu (ESA)	185	-1 043	39	245	909

* v tis. eur. Návrh rozpočtu je zostavený v metodike ESA .

Celkové príjmy úradu sa v roku **2015** rozpočtujú vo výške 39 718 539 eur. V porovnaní s rokom 2014 sú na základe zmeny zostatku celkové príjmy vyššie o 1 837 395 eur, kde rozpočtovaný príspevok zo zdravotných poisťovní je vyšší o 212 538 eur oproti rozpočtu 2014 z dôvodu aktualizácie ročného zúčtovania poistného za rok 2013. Nedaňové príjmy sú oproti rozpočtu 2014 vyššie o 15 000 eur z dôvodu očakávaných vyšších príjmov z činnosti súdnolekárskych a patologicko-anatomických pracovísk (ďalej len „SLaPA pracovísk“). V rozpočte príjmov 2015 úrad neuvažuje s doplnením príjmov na projekt DRG.

Celkové výdavky úradu v roku **2015** sa rozpočtujú vo výške 17 656 927 eur. V roku 2015 dochádza v návrhu rozpočtu, v porovnaní s východiskami rozpočtu roku 2015, k presunu prostriedkov z bežných výdavkov do kapitálových výdavkov pri dodržaní celkových výdavkov.

Zostatok prostriedkov k 31.12.2014 vo výške 22 022 180 eur predstavuje očakávaný príspevok zdravotných poisťovní na činnosť úradu na rok 2015 vo výške 16 668 821 eur, ktorý bude v súlade s platným zákonom zaplatený v roku 2014 a 5 353 359 eur rozpočtovaný zostatok vlastných zdrojov, avšak predpokladaný zostatok vlastných zdrojov na základe očakávanej skutočnosti roku 2014 bude nižší.

Celkové príjmy v roku 2016 sú rozpočtované vo výške 39 948 391 eur a **v roku 2017** vo výške 41 172 114 eur.

Celkové výdavky v roku 2016 sú rozpočtované vo výške 17 640 951 eur a **v roku 2017** vo výške 17 955 827 eur.

Počnúc rokom 2015 vo východiskách došlo k medziročnému poklesu **kapitálových výdavkov** úradu, čo by podstatne obmedzilo hlavne vývoj informačného systému úradu, a preto boli v návrhu rozpočtu uskutočnené presuny finančných prostriedkov medzi bežnými a kapitálovými výdavkami.

Podrobný návrh rozpočtu na rok 2015 a výhľad do roku 2017 v tis. eur

Ukazovateľ /EK	Názov	2014	OS 2014	2015	2016	2017
A.1.	nedaňové príjmy, granty a transfery spolu	18 565	21 814	17 696	17 887	18 865
200	nedaňové príjmy spolu	800	800	815	815	815
220	administratívne poplatky, z toho	790	790	805	805	805
222003	za porušenie predpisov	0	0	0	0	0
223	príjmy z činností úradu, z toho	790	790	805	805	805
223001	príjmy z činnosti SLaPA pracovísk	790	790	805	805	805
240	úroky z tuzemských úverov, z toho	10	10	10	10	10
243	z účtov finančného hospodárenia	10	10	10	10	10
290	iné nedaňové príjmy, z toho	0	0	0	0	0
292027	iné	0	0	0	0	0
300	granty a transfery, z toho	17 765	21 014	16 881	17 072	18 050
312001	zo štátneho rozpočtu	1096	1 096	0	0	0
	EÚ na DRG (11T1)	0	2 867	0	0	0
	spolufinancovanie DRG (11T2)	0	382	0	0	0
312003	zo zdravotných poisťovní	16 669	16 669	16 881	17 072	18 050
A.2.	príjmové finančné operácie	19 316	21 779	22 022	22 061	22 307
453	zostatok finančných prostriedkov z predchádzajúcich rokov	19 316	21 779	22 022	22 061	22 307
	príjmy spolu	37 881	43 593	39 718	39 948	41 172
B.1.	výdavky	18 380	22 857	17 657	17 641	17 956
600	bežné výdavky celkom, z toho:	17 334	21 811	16 372	16 328	16 818
600	bežné výdavky úradu	16 238	17 466	16 372	16 328	16 818
600	bežné výdavky DRG	1 096	4 345	0	0	0
610	mzdy, platy, služobné príjmy úradu	7 266	7 304	7 266	7 266	7 266
610	mzdy, platy, služobné príjmy DRG	0	142	0	0	0
620	poistné a príspevok do ZP úradu	2 540	2 593	2 540	2 540	2 540
620	poistné a príspevok do ZP DRG	0	198	0	0	0
630	tovary a služby úradu	6 322	7 459	6 456	6 412	6 902
630	tovary a služby DRG	1 096	4 005	0	0	0
640	bežné transfery úradu	110	110	110	110	110
700	kapitálové výdavky	1 046	1 046	1 285	1 313	1 138
710	obstarávanie kapitálových aktív	1 046	1 046	1 285	1 313	1 138
B.2.	výdavkové finančné operácie	0	0	0	0	0
	výdavky spolu	18 380	22 857	17 657	17 641	17 956
	celkový prebytok/schodok	19 501	20 736	22 061	22 307	23 216
	vylúčenie FO	-19 316	-21 779	-22 022	-22 062	-22 307
	vylúčenie príjmových FO	-19 316	-21 779	-22 022	-22 062	-22 307
	vylúčenie výdavkových FO	0	0	0	0	0
	prebytok (+) /schodok (-) ESA)	185	-1 043	39	245	909
	príjmy ESA	18 565	21 814	17 696	17 887	18 865
	výdavky ESA	18 380	22 857	17 657	17 641	17 956
	saldo	185	-1 043	39	245	909

I. Návrh rozpočtu na rok 2015

A. Príjmy úradu

Rozpočet príjmov úradu je tvorený z dvoch kategórií, a to **z nedaňových príjmov** (príjmy z činnosti úradu, úroky a iné nedaňové príjmy úradu) a **z transferov** (povinné príspevky od zdravotných poisťovní na činnosť úradu a transfery na financovanie projektov)

a) Nedaňové príjmy

V roku 2015 sa **nedaňové príjmy** rozpočtujú vo výške **815 000 eur** a zahŕňajú najmä tieto rozhodujúce kategórie príjmov:

- **príjmy z činnosti SLaPA pracovísk vo výške 805 000 eur,**
- **administratívne príjmy z činnosti úradu** (za vydávanie povolení, ich zmeny, za vydanie platobného výmeru...) budú v nasledujúcich rokoch veľmi sporadické, a preto ich úrad nerozpočtuje,
- **príjmy z účtov finančného hospodárenia** sú nižšie oproti východiskám rozpočtu pre nižší objem finančných prostriedkov na účtoch a tiež kvôli nižším úrokovým sadzbám.

b) Granty a transfery

Transfer zo štátneho rozpočtu

Úrad v rozpočte roku 2014 má **schválené doplnenie zdrojov zo štátneho rozpočtu, z vrátených účelovo poskytnutých finančných prostriedkov na spolufinancovanie projektu DRG a uplatnenie zásady pro rata z roku 2012 vo výške 620 000 eur na krytie výdavkov projektu v roku 2014.** Na základe zmluvy s MZ SR bol v rozpočte úradu na rok 2014 zapracovaný **transfer z MZ SR v čiastke 476 000 eur** na účelové financovanie spolupráce pri vývoji slovenskej verzie DRG systému so spoločnosťou InEK. **V rozpočtovom období 2015 až 2017 úrad neuvažuje s čerpaním transferu zo štátneho rozpočtu na projekt DRG.**

Transfer zo zdravotných poisťovní

Úrad rozpočtuje na základe úpravy makroekonomických ukazovateľov v roku 2015 príjem v rámci transferu **zo zdravotných poisťovní vo výške 16 881 359 eur.** Príspevok na činnosť úradu od zdravotných poisťovní, splatný do 20.12.2015, sa prostredníctvom príjmových finančných operácií prevedie do nasledujúceho roku (teda do roku 2016) a je reálnym finančným krytím výdavkov roku 2016.

Nedaňové príjmy a transfery zo zdravotných poisťovní sú spolu v roku 2015 **vo výške 17 696 359 eur** (tieto príjmy zahŕňajú príjmy z činnosti úradu vo výške **815 000 eur** a príspevok na činnosť úradu zo ZP).

c) Príjmové finančné operácie

Príjmové finančné operácie zahŕňajú zostatok finančných prostriedkov z predchádzajúceho roka. V rozpočte na rok 2015 sa uvažuje so zostatkom prostriedkov z predchádzajúceho roka vo výške **22 022 180 eur** (ide najmä o očakávanú úhradu príspevku od zdravotných poisťovní na činnosť úradu zaplateného v roku 2014 vo výške 16 668 821 eur, ktorý je určený na financovanie v roku 2015 a predpokladaný zostatok vlastných zdrojov vo výške 5 353 359 eur). **Predpokladaný stav zostatku vlastných zdrojov bude na základe aktualizácie očakávanej skutočnosti roku 2014 nižší.**

Príjmy spolu (vrátane príjmových finančných operácií – zostatku finančných prostriedkov z predchádzajúcich rokov) sú rozpočtované vo výške **39 718 539 eur**.

B. Výdavky úradu

Návrh rozpočtu výdavkov vychádza z disponibilných zdrojov úradu (z celkových príjmov úradu). Výdavky úradu sú členené na **bežné výdavky a kapitálové výdavky**. V súlade so zákonom č. 581/2004 Z. z. výdavkami úradu sú:

- splatené nároky na mzdy zamestnancov úradu
- splatené nároky na odmeny za výkon funkcie v úrade,
- výdavky na činnosť úradu (bežné a kapitálové),
- finančné prostriedky na zabezpečenie DRG systému pre Slovenskú republiku.

a) Bežné výdavky

Bežné výdavky sú rozpočtované vo výške **16 371 629 eur**. Ich podiel na celkových výdavkoch predstavuje 92,7 %. V bežných výdavkoch roku 2015 už nie sú rozpočtované výdavky na projekt DRG.

Bez výdavkov na projekt sú bežné výdavky v návrhu rozpočtu na úrovni rozpočtu 2014.

Bežné výdavky zahŕňajú tieto hlavné kategórie výdavkov na:

- mzdy, platy a služobné príjmy a odvody poisťného,
- tovary a služby,
- bežné transfery.

Mzdy, platy, služobné príjmy a odvody poisťného sú rozpočtované vo výške 9 805 592 eur a predstavujú výdavky na zamestnancov úradu. V roku 2015 sa uvažuje s priemerným počtom zamestnancov 468. Úrad zamestnáva na ústredí a pobočkách viac ako 68,5 % z celkového počtu zamestnancov s vysokoškolským vzdelaním medicínskeho, ekonomického a právnického zamerania, čo je oproti roku 2013 nárast o 3,8 %. Z celkového počtu zamestnancov úradu je 44,8 % zamestnancov, ktorí pracujú v rizikovitom prostredí na SLaPA pracoviskách úradu, kde sa povinne uplatňuje príplatok ku mzde, čo je oproti roku 2013 nárast o 1,9 %. Pre účely zavedenia projektov DRG, EESSI a úloh vyplývajúcich zo zákona o NZIS úrad zamestnáva odborníkov s vyššou kvalifikáciou, a tým aj so zvýšenými požiadavkami na čerpanie mzdových prostriedkov. V rozpočte na rok 2015 a ďalšie rozpočtované roky úrad počíta s rovnakým prepočítaným počtom zamestnancov ako v rozpočte na rok 2014. Uvedené skutočnosti ovplyvňujú vývoj mzdových výdavkov a budú v rozpočtoch na roky 2015 až 2017 riešené v rámci stanovených východísk rozpočtu na úrovni roku 2014.

Výška odvodov poisťného je vypočítaná na základe platných zákonov a je rozpočtovaná vo výške 2 540 000 eur pre všetky roky rozpočtového obdobia.

Výdavky na tovary a služby sú rozpočtované vo výške 6 456 037 eur. V tejto položke sa rozpočtujú tieto výdavkové kategórie:

- **cestovné náhrady (631)** – zahrňujú bežné výdavky na cestovné zamestnancov úradu, ako aj výdavky účastníkov aplikácie projektu DRG pri tuzemských cestách a pri zahraničných cestách, ktoré vzniknú v roku 2015,
- **energie, poštovné a telekomunikačné poplatky (632)** – v položke je zohľadnený medziročný rast výdavkov na energie a zníženie výdavkov na poštové výkony v súvislosti s racionalizáciou úkonov úradu; napriek úprave cien poštových výkonov zotrúva táto položka na úrovni roku 2014,

- **materiál (633)** – znížené výdavky tejto položky sú rozpočtované so štandardným zabezpečením požiadavky na vybavenie SLaPA pracovísk špecializovanými prístrojmi a nástrojmi potrebnými na výkon práce, s požiadavkami na špeciálny zdravotnícky materiál používaný pri toxikologických a histologických vyšetreniach, ako aj s výdavkami na všeobecný materiál potrebný na zabezpečenie pokrytia úkonov úradu; v rámci tejto položky sa bude zabezpečovať aj operatívna výmena výpočtovej techniky.
- **dopravné (634)** - mierne zvýšenie výdavkov na pohonné hmoty sú výsledkom zvyšovania cien pohonných hmôt a výdavkami na pozáručný servis, opravy a údržbu osobných automobilov, ktoré sú vo vlastníctve úradu viac ako päť rokov,
- **rutinná a štandardná údržba (635)** - výdavky na údržbu výpočtovej techniky (pravidelný servis serverov) a prístrojového vybavenia SLaPA pracovísk, ktoré je vzhľadom na ich vek opotrebované a vyžaduje častejšie opravy, ktoré sú finančne náročné. Havarijné stavy prevádzkových priestorov môžu spôsobiť napätosť pri čerpaní tejto podpoložky,
- **nájomné (636)** - zohľadňuje uplatnenie trhových cien za prenájom priestorov pre SLaPA pracoviská a pobočky, ako aj princíp valorizácie nájomného prenajímateľmi,
- **služby (637):**
 - položka odzrkadľuje aktualizované ceny prepravy mŕtvych tiel na pitvy a prevoz lekárov na prehliadky mŕtvych tiel. Pripravujú sa výberové konania na dané prepravy, ktoré budú ovplyvňovať čerpanie tejto podpoložky; rovnako pri platbách za prehliadky mŕtvych bude nutné korigovať sadzby za vykonané prehliadky, čo môže spôsobiť medziročný nárast výdavkov,
 - v podpoložke štúdie, expertízy a posudky sú obsiahnuté zvýšené sadzby za odborné medicínske konzultantské posudky.

Vo výdavkoch položky **služby** sa v návrhu rozpočtu úradu neuvažuje s čerpaním prostriedkov na výdavky projektu DRG. Za predpokladu, že bude uznané plné vykrytie poskytnutých vlastných prostriedkov z refundácií, nebudú vynaložené vlastné prostriedky negatívne ovplyvňovať saldo úradu v metodike ESA 95.

Bežné transfery zahŕňajú výdavky na úhradu licenčných - softwarových poplatkov centrálnie manažovaných prostredníctvom MF SR, kde nám bola oznámená uvažovaná čiastka poplatku vo výške 76 522 eur. V rámci položky bežné transfery sa rozpočtujú aj náhrady pri dočasnej pracovnej neschopnosti zamestnanca hradeného zamestnávateľom.

b) Kapitálové výdavky

Kapitálové výdavky (710) sú na rok 2015 rozpočtované v sume 1 285 298 eur.

Kapitálové výdavky v rámci obmedzených zdrojov uvažujú s výdavkami na:

- softvér a licencie súvisiace s činnosťami pre národný zdravotnícky informačný systém (EK 711),
- vybavenie SLaPA pracovísk a ich laboratórií potrebnou prístrojovou technikou a ďalšie potrebné technické zariadenia (EK 713),
- výpočtovú techniku pre zabezpečenie činnosti úradu (EK 713),
- modernizáciu softvéru (EK 718), aj z dôvodu zapojenia sa do projektu elektronické zdravotníctvo, EESSI a implementácie DRG (napr. úrad potrebuje vzhľadom na charakter, významnosť a citlivosť dát distribuovanú serverovňu),
- budovanie IS úradu, ktorý v súčasnej dobe vyžaduje ďalší rozvoj a inovácie pre štandardné služby, nevyhnutné pre činnosť úradu (napr. NZIS, MIS).

c) Výdavky spolu

V roku 2015 sa výdavky rozpočtujú vo výške 17 656 927 eur a bez výdavkov na DRG sú na úrovni roku 2014, čo bude sťažovať plnenie nových náročnejších úloh úradu.

Návrh rozpočtu na rok 2015 je zostavený v metodike ESA 95. Na základe tejto metodiky sa z príjmov a výdavkov **vylučujú príjmové a výdavkové finančné operácie**. V prípade úradu iba príjmové finančné operácie, ktoré predstavujú zostatok prostriedkov z minulého roka.

Saldo

Rozpočtované saldo príjmov a výdavkov v metodike ESA je aj vo východiskách, aj v návrhu rozpočtu 2015 vo výške **39 000 eur**.

II. Návrh rozpočtu na roky 2016 a 2017

V roku 2016 návrh rozpočtu príjmov vychádza z rovnakých princípov ako v roku 2015. Nedaňové príjmy sa rozpočtujú v roku 2016 vo výške 815 000 eur a v roku 2017 vo výške 815 000 eur. Na základe uvedeného sa príjmy úradu spolu rozpočtujú v roku 2016 vo výške **39 948 391 eur** a v roku 2017 vo výške **41 172 114 eur**.

Príjmy očistené od príjmových finančných operácií sa rozpočtujú v roku 2016 v sume **17 886 779 eur** a v roku 2017 v sume **18 864 674 eur**.

Objem finančných prostriedkov určených na financovanie činnosti úradu z príspevkov od zdravotných poisťovní je vo výhľade na rok 2016 rozpočtovaný vo výške **17 071 779 eur** a na rok 2017 vo výške **18 049 674 eur**.

Rozpočet výdavkov na roky 2016 a 2017 vychádza zo základných princípov uplatnených v roku 2015, pre rok 2016 je vo výške 17 640 951 eur pri náraste výdavkov oproti roku 2015 o 0,96 % a pre rok 2017 vo výške 17 955 827 pri medziročnom náraste 1,78 %.

V rokoch 2015 a 2016 sa rozpočtuje v metodike ESA **kladné** saldo príjmov a výdavkov.

Výdavky na reformné opatrenia

Úradu v rámci konkretizácie výdavkov na reformné opatrenia neboli zadané žiadne požiadavky, na ktoré by bolo v sledovanom období nutné čerpať výdavky klasifikované ako výdavky na stanovené reformné opatrenia.

Záver

Úrad dohliada nad mnohými kľúčovými aspektmi systému zdravotníctva, s cieľom udržiavať finančnú stabilitu, výkonnosť a solidárnosť systému. Stratégia úradu pre navrhované rozpočtové obdobie je:

- príprava a zavedenie nového systému financovania ústavnej zdravotnej starostlivosti - DRG systém (Diagnosis related group systém),
- zvýšenie kvality služieb poskytovaných SLaPA pracoviskami,
- územná reštrukturalizácia SLaPA pracovísk,
- koncepčné riešenie systému prehliadok mŕtvych,
- zabezpečiť zmeny činnosti úradu, ktoré vyplývajú z platnej legislatívy,
- zabezpečiť realizáciu projektu EESSI (príprava na vykonanie funkcie prístupového bodu pre elektronickú výmenu dát pre sociálne zabezpečenie),
- zlepšenie kvality služieb v oblasti dohľadu nad poskytovaním a nákupom zdravotnej starostlivosti.

Realizácia uvedenej stratégie bude v nasledujúcich rokoch vyžadovať:

- inováciu informačného systému (DRG, NZIS, EESSI...),
- inováciu vedenia a správu centrálného registra poistencov,
- zavedenie a správu nových národných registrov,
- personálne zabezpečenie nových projektov a činností vyplývajúcich z legislatívnych zmien,
- modernizáciu a materiálno-technické vybavenie SLaPA pracovísk,

Výraznú finančnú položku rozpočtu tvoria zmeny informačného systému, aj v nadväznosti na nové úlohy úradu a súčasne na dokončenie už prebiehajúcich úloh vyplývajúcich z platnej legislatívy. Databázy úradu predstavujú významnú časť elektronizácie zdravotníctva a súvisia aj so zdokonaľovaním bezpečnostnej politiky úradu. Na zlepšenie analytických výstupov je potrebné vybudovať manažérsky informačný systém (MIS).

V rámci zabezpečenia činnosti SLaPA v Košickom kraji, úrad v roku 2008 zakúpil v Košiciach budovu hodnote 1 298 000 eur. Budova má slúžiť na prevádzku pobočky a SLaPA pracoviska. V súčasnej dobe sa pracovisko SLaPA nachádza v nevyhovujúcich podmienkach, preto sa dokončuje projektová dokumentácia realizačného projektu k rekonštrukcii uvedenej budovy. Financovanie predmetnej rekonštrukcie úrad v budúcnosti plánuje realizovať zo zostatku finančných prostriedkov z predchádzajúcich období.

Úrad vo svojich príjmoch, na základe posledného návrhu východísk, rozpočtuje v rámci transferu pre roky 2015 - 2017 príspevky od zdravotných poisťovní od 16 900 000 do 18 000 000 eur, čo je na základe zmeny makroekonomických ukazovateľov mierny nárast, oproti 16 700 000 až 17 100 000 eur ako bolo predpokladané vo výhľadovom rozpočte na roky 2014 až 2016.

Aktualizovaný návrh príjmov a výdavkov podstatne redukuje celkové výdavky úradu v jednotlivých rokoch, čo má za následok, že úrad musel pristúpiť k redukcii bežných výdavkov.

Úpravou rozpočtu kapitálových výdavkov pre roky 2015 a 2016 sa predpokladá mierny nárast kapitálových výdavkov oproti roku 2014 a v roku 2017 sa rozpočtujú na úrovni roku 2014.