



VŠEOBECNÁ ZDRAVOTNÁ POISŤOVŇA

Návrh

Ozdravný plán Všeobecnej zdravotnej poisťovne, a.s.

Úsporné opatrenia na obdobie od 1.1. 2017 do 31.12.2017

Bratislava
december 2016

Ozdravný plán Všeobecnej zdravotnej poisťovne, a.s.

Úsporné opatrenia na obdobie od 1.1.2017 do 31.12.2017

Historický nárast nákladov na zdravotnú starostlivosť od roku 2015, a to najmä z dôvodu zvyšovania miezd lekárov a zdravotníckych pracovníkov, rozšírenia skupín prijímateľov doplatkov za lieky, nárastu cien výkonov z dôvodu zrušenia poplatkov v zdravotníctve a podobne, ale aj zavedenie odvodovej odpočítateľnej položky a vyššia tvorba technických rezerv, sa podpísali pod vznik účtovnej straty, ktorú Všeobecná zdravotná poisťovňa, a.s. (ďalej len „VšZP“) vykazuje od mesiaca júl 2016. Došlo tým k naplneniu podmienky definovanej v § 51 ods. 1 písm. c) zákona č. 581/2004 Z.z. v podobe vykázania straty, v dôsledku ktorej výška vlastného imania VšZP klesla pod minimálnu hodnotu základného imania podľa § 33 ods. 1 písm. a) tohto zákona.

Uvedené skutočnosti v oblasti nákladov na zdravotnú starostlivosť mali za následok zvýšenú potrebu finančných prostriedkov na hlavnú činnosť zdravotnej poisťovne na jednej strane, pričom zavedenie odvodovej odpočítateľnej položky v oblasti zdravotného poistenia sa na druhej strane prejavilo poklesom príjmov zo zdravotného poistenia. VšZP zaplatila za zdravotnú starostlivosť pre svojich poistencov viac finančných prostriedkov než ako prijala od platiteľov poistného, vrátane platieb za poistencov štátu a prerozdelenia. Zdrojom krytia zvýšených výdavkov boli finančné prostriedky na bankových účtoch a pokladnici, ktoré VšZP mala na začiatku roka 2016. Aj napriek týmto skutočnostiam VšZP v roku 2016 vykazuje platobnú schopnosť v súlade s ustanoveniami zákona č. 581/2004 Z. z. Zvýšenie nákladov na zdravotnú starostlivosť dokumentuje príloha č. 1.

VšZP na základe rozhodnutia Úradu pre dohľad nad zdravotnou starostlivosťou (ďalej len „UDZS“) zo dňa 14.11.2016, číslo konania ZP 911/00031/2016 po uložení povinnosti vypracovať ozdravný plán podľa § 50 ods. 1 písm. d) v spojení s § 51 ods. 1 písm. c) zákona č. 581/2004 Z.z. vypracovala ozdravný plán s vymedzením opatrení v jednotlivých oblastiach svojej činnosti:

- A. Opatrenia v oblasti zdravotného poistenia
- B. Opatrenia v oblasti nákupu zdravotnej starostlivosti
- C. Opatrenia v oblasti podporných činností
- D. Náklady na navrhované opatrenia
- E. Riziká a hrozby
- F. Opatrenia v časovom horizonte 2018 – 2019

Cieľom úsporných opatrení je zníženie tempa rastu nákladov na hlavnú a prevádzkovú činnosť. Návrh obchodno-finančného plánu pre rok 2017 a prehľad zatriedenia úsporných opatrení sú uvedené v prílohách 2 až 5. Z hľadiska zabezpečenia platobnej schopnosti a likvidity bude nutné externé dofinancovanie VšZP v roku 2017 z cudzích zdrojov v predpokladanej výške 150 mil. EUR (príloha č. 3).

VšZP súbežne analyzuje možnosti pre zabezpečenie platobnej schopnosti podľa § 14 Zákona č. 580/2004 Z.z. a kapitálovej vybavenosti podľa § 33 ods. 1 písm. a) Zákona č. 580/2004 Z.z.. Analyzované možnosti zahŕňajú najmä navýšenie základného imania, platieb za poistencov štátu, úver, resp. vydanie dlhopisov, podriadeného dlhu, predaj pohľadávok (uvedené aj v rámci úsporných opatrení), pričom k stabilizácii VšZP prispejú aj samotné úsporné opatrenia v rámci Ozdravného plánu. Prehľad možností riešenia platobnej schopnosti a kapitálovej vybavenosti tvorí prílohu materiálu č. 6.

V rámci prílohy č. 7 sú zadefinované opatrenia, pri ktorých je nutná priama zainteresovanosť a angažovanosť Ministerstva zdravotníctva SR ako jediného akcionára VšZP.

Na základe projekcie hospodárskeho výsledku pre roky 2017 – 2019 s využitím súčasne známych ekonomických fundamentov VŠZP predpokladá dosiahnutie kladného hospodárskeho výsledku v roku 2019 (po zohľadnení úsporných opatrení). Projekcia hospodárskeho výsledku 2017-2019 je uvedená v prílohe č. 8.

Po zvážení všetkých dostupných možností VŠZP pristupuje k realizácii krokov na zlepšenie jej hospodárskej a finančnej situácie v horizonte nastupujúceho obdobia roku 2017, a to najmä na strane nákladov a výdavkov na zdravotnú starostlivosť. Tam, kde to bolo možné, bola vyčíslená úspora aj pre roky 2018 a 2019.

A. Opatrenia v oblasti zdravotného poistenia

Cieľ: Revízia stratégie práce s pohľadávkami na zdravotnom poistení pre rok 2017

Opatrenie č. A.1: Stabilizovanie nárastu objemu pohľadávok po splatnosti

Popis návrhu: Nárast pohľadávok po splatnosti nepresiahne 6 %

Opatrenie č. A.2: Zníženie stavu nedoplatkov odpredajom pohľadávok

Popis návrhu: Odhadovaný dopad v podobe zníženia stavu pohľadávok - 75 000 000 EUR až 125 000 000 EUR.

V prípade dosiahnutia kúpnej ceny vo výške 15 % nominálnej hodnoty pohľadávok by bol dopad na HV pozitívny len za pohľadávky v konkurzoch, kde boli vytvorené opravné položky (OP) vo výške 95 %. Na ostatné pohľadávky sú vytvorené OP vo výške 85 %, čo v prípade ich rozpustenia pri odúčtovaní pohľadávok len vykompenzuje stratu z predaja a dopad na HV z predaja takýchto pohľadávok bude neutrálny.

Harmonogram realizácie:

November 2016 až február 2017, kedy predpokladáme úhradu kúpnej ceny za postúpené pohľadávky (v prípade dodržania navrhnutého harmonogramu rokovaní a získavania súhlasov), samotné odovzdávanie dokumentácie a odúčtovanie pohľadávok marec – apríl 2017

DOPAD:

Odhad zníženia stavu pohľadávok o 75 000 000 EUR až 125 000 000 EUR. Odhadovaný dopad na HV z odpredaja pohľadávok je vo výške 450 000 EUR (uvažujeme s postúpením konkurzov vo výške 4,5 mil. EUR).

Odhadované príjmy v prípade postúpenia 75 mil. pohľadávok a kúpnej cene 15 % je odplata 15 % zo 75 mil. = 11,25 mil. EUR

Odhadované príjmy v prípade postúpenia 125 mil. a kúpnej cene 15 % je odplata 15 % zo 125 mil. = 18,75 mil. EUR.

V prípade ocenenia pohľadávok pred ich postúpením súdnym znalcom je potrebné uvažovať s nákladmi, ktoré môžu prevýšiť pozitívny dopad na HV a dokonca aj kúpnu cenu (podľa predbežných dostupných informácií).

B. Opatrenia v oblasti nákupu zdravotnej starostlivosti

Cieľ: Zníženie nárastu nákladov na poskytnutú zdravotnú starostlivosť o 3 % do 31.12.2017 oproti 2016 (bez technických rezerv)

Opatrenie č. B.1: Zastavenie akéhokoľvek zvyšovania objemov zdravotnej starostlivosti (ZS) a zabezpečenie zníženia nákladov na ZS podľa definícií štátneho rozpočtu (ŠR)

Popis návrhu: Zastavenie zvyšovania objemov ZS s cieľom udržania a následného zníženia nákladov na ZS, čím sa zabezpečí realizácia opatrení v oblasti zníženia výdavkov, vyplývajúcich zo ŠR na rok 2017

Východisková
báza: Výdavky na zdravotnú starostlivosť v roku 2016

Opatrenie č. B.2: Zastavenie dohôd o urovnaní

Popis návrhu: V roku 2017 nerealizovať dohody o urovnaní

Harmonogram
realizácie: Ukončenie k 31.12.2016

DOPAD: Úspora v období od 01.01. 2017 – 31.12.2017 5 000 000 EUR
(p.a. 5 000 000 EUR)

Opatrenie č. B.3: Rozšírenie centrálneho nákupu liekov o nové liekové druhy

Okruh PZS: Výrobcovia liekov a distribútori

Popis návrhu: Rozšírenie centrálneho nákupu liekov (CN) o zatiaľ centrálnne nenakupované lieky za účelom zníženia vynaložených nákladov (nižšie jednotkové ceny, zľavy za množstvo a podobne). Uvedené úsporné opatrenie sa premietne v nákladoch na lieky cez lekárne (t.j. lieky na lekársky predpis) a v nákladoch na „A“ lieky v ambulantnej ŠAS a v nákladoch v rámci ÚZZ v ambulantnej ŠAS.

Harmonogram
realizácie: Príprava podkladov do 31.12.2016 a vyhlásenie verejného obstarávania (VO) postupne do 28.02.2017, podpis zmlúv na dodávku CN liekov najneskôr do konca júna 2017 (novozaradené lieky do CN). Účinnosť od 01.04.2017.

DOPAD: Úspora v období od 01.04.2017 – 31.12.2017 11 500 000 EUR
(p.a. 15 333 000 EUR)
Úspora v období od 01.01.2018 – 31.12.2018 1 000 000 EUR
(p.a. 1 000 000 EUR)
Úspora v období od 01.01.2019 – 31.12.2019 1 000 000 EUR
(p.a. 1 000 000 EUR)

Opatrenie č. B.4: Stabilizácia nákladov na LN

Okruh PZS: Pacienti a pacientske organizácie, PZS a odborné spoločnosti, výrobcovia liekov a ich asociácie

Popis návrhu: Stabilizácia nákladov na LN (nekategorizované lieky hradené nad rámec zákona) do doby vybudovania špeciálneho fondu (FIL - fond inovatívnej liečby)

Harmonogram realizácie: Príprava od 15.11.2016, účinnosť od 01.01.2017

DOPAD: Úspora v období od 01.01.2017 – 31.12.2017 2 800 000 EUR
(p.a. 2 800 000 EUR)

Opatrenie č. B.5: Zníženie úhrady na výnimky LO

Okruh PZS: Pacienti a pacientske organizácie, PZS a odborné spoločnosti, výrobcovia liekov a ich asociácie

Popis návrhu: Zníženie úhrady na výnimky LO (indikácie hradené nad rámec zákona) s objemom nad 50 000 € (MAT Q2.2016 za liečivo) minimálne o 5 % a minimálne vo výške 10 % voči úhrade v kategorizácii - do doby vybudovania špeciálneho fondu (FIL - fond inovatívnej liečby)

Harmonogram realizácie: Príprava od 15.11.2016, účinnosť od 01.01.2017

DOPAD: Úspora v období od 01.01.2017 – 31.12.2017 250 000 EUR
(p.a. 250 000 EUR)

Opatrenie č. B.6: Liekové úspory (e-recept, externé kontroly zamerané na indikačné obmedzenia (IO), odporúčaná preskripcia)

Popis návrhu: Zavedenie elektronického receptu (e-recept), realizácia externých kontrol u PZS zameraných na IO, stanovenie a dodržiavanie odporúčanej preskripcie

Harmonogram realizácie: Účinnosť od 01.07.2017

DOPAD: Úspora v období od 01.07.2017 – 31.12.2017 min. 20 000 000 EUR
(p.a. min. 40 000 000 EUR)
max. 30 000 000 EUR
(p.a. max. 60 000 000 EUR)

Opatrenie č. B.7: Revízia ZPIS - nové kontroly zamerané na IO liekov

Popis návrhu: Revízia ZPIS - nastavenie nových kontrol, kontroly zamerané na IO liekov, pripravované v rámci projektu „post revízie“

Harmonogram realizácie: Platnosť nových kontrol od 01.04.2017 (v prípade technického zabezpečenia nasadenia zmien)

DOPAD: Úspora v období od 01.04.2017 – 31.12.2017 **5 000 000 EUR**
(p.a. 6 667 000 EUR)

Opatrenie č. B.8: Pokles jednotkových cien zdravotníckych pomôcok (ZdP) na mieru v priemere o 5 % v skupine individuálnych zhotovovaných ZdP

Popis návrhu: Zníženie cien v segmente zdravotníckych pomôcok - ZdP na mieru, pokles jednotkových cien v priemere o 5 % v skupine individuálne zhotovovaných ZdP
Prehodnotenie zmluvných cien úhrad v skupine individuálne zhotovovaných ZdP

Harmonogram realizácie: Úprava zmluvných podmienok v termíne do 31.12.2016, platnosť nových zmluvných podmienok od 01.01.2017

DOPAD: Úspora v období od 01.01.2017 – 31.12.2017 **1 500 000 EUR**
(p.a. 1 500 000 EUR)

Opatrenie č. B.9: Zdravotnícke pomôcky – referencovanie a rozšírenie revízných činností

Popis návrhu: Zdravotnícke pomôcky – referencovanie a rozšírenie revízných činností

Harmonogram realizácie: Od 1.7.2017 (v závislosti od akceptovania v kategorizačnom procese)

DOPAD: Úspora v období od 01.01.2017 – 31.12.2017 **8 500 000 EUR**
(p.a. 8 500 000 EUR)

Opatrenie č. B.10: Revízia ZPIS - nové kontroly zamerané na množstevné limity, frekvenčné obmedzenia pripravované v rámci projektu „post revízie“

Popis návrhu: Revízia ZPIS - nastavenie nových kontrol zameraných na množstevné limity, frekvenčné obmedzenia pripravované v rámci projektu „post revízie“. Cieľená revízna a kontrolná činnosť u PZS zameraná na ZdP

Harmonogram realizácie: Platnosť nových kontrol od 01.04.2017 (v prípade technického zabezpečenia nasadenia zmien). V prípade oneskorenia technického riešenia kontrol v informačnom systéme VŠZP prijme kroky, aby potenciálne úspory boli identifikované manuálne.

DOPAD: Úspora v období od 01.04.2017 – 31.12.2017 **1 000 000 EUR**
(p.a. 1 333 000 EUR)

Opatrenie č. B.11: Zníženie cien ŠZM v rámci pripočítateľných položiek ukončených hospitalizácií

Okruh PZS: UN, FN, ANS, výrobcovia ŠZM a distribútori

Popis návrhu: Zníženie cien ŠZM v rámci pripočítateľných položiek ukončených hospitalizácií (UH). Úspora je závislá od výšky prečerpania zmluvne dohodnutých finančných rozsahov

Harmonogram realizácie: Úprava do 31.12.2016 a ceny budú platné od 01.01.2017

DOPAD:

Úspora v období od 01.01.2017 – 31.12.2017	10 000 000 EUR (p.a. 10 000 000 EUR)
Úspora v období od 01.01.2018 – 31.12.2018	1 000 000 EUR (p.a. 1 000 000 EUR)
Úspora v období od 01.01.2019 – 31.12.2019	1 000 000 EUR (p.a. 1 000 000 EUR)

Opatrenie č. B.12: Eliminácia súbehu praxí lekárov v ambulantnom a ústavnom segmente

Popis návrhu: Eliminácia súbehu praxí lekárov v ambulantnom a ústavnom segmente (segment ŠAS - lekár pracuje v UZZ a zároveň na čiastočný úväzok AMB). Pod súbehom praxí sa rozumie lekár, ktorý pracuje v nemocnici na úväzok vyšší ako 0,8 a zároveň má alebo pracuje v súkromnej ambulancii zazmluvnenej zdravotnou poisťovňou.

Harmonogram realizácie: Úprava zmluvných podmienok v termíne do 31.03.2017, resp. 30.06.2017, platnosť nových zmluvných podmienok od 01.04.2017, resp. 01.07.2017

DOPAD:

Úspora v období od 01.04.2017 – 31.12.2017	1 500 000 EUR (p.a. 2 000 000 EUR)
--	---------------------------------------

Opatrenie č. B.13: Odzmluvnenie neefektívnych zariadení

Popis návrhu: V UZZ + ŠAS odzmluvnenie už identifikovaných neefektívnych zariadení

Harmonogram realizácie: Ukončenie zmlúv neefektívnych zariadení k 31.12.2016 na základe revíznolekárskych kontrol, pri ktorých boli závažné zistenia o nesplnení legislatívnych podmienok a/alebo porušenia resp. nedodržiavanie medicínskych diagnosticko-terapeutických postupov

DOPAD:

Úspora v období od 01.01.2017 – 31.12.2017	1 500 000 EUR (p.a. 1 500 000 EUR)
--	---------------------------------------

Opatrenie č. B.14: Zníženie úhrad v segmente SVLZ za CT a MR

Popis návrhu: Zníženie úhrad v segmente SVLZ za CT a MR, zníženie cien bodu a zároveň úpravy objemov

Harmonogram realizácie: Úprava zmluvných podmienok v termíne do 31.12.2016, platnosť nových zmluvných podmienok od 01.01.2017

DOPAD: Úspora v období od 01.01.2017 – 31.12.2017 min. 12 000 000 EUR
(p.a. min. 12 000 000 EUR)
max. 15 000 000 EUR
(p.a. max. 15 000 000 EUR)

Opatrenie č. B.15: Úprava ceny bodu v segmente SVLZ a zníženie objemov

Popis návrhu: Úprava ceny bodu v segmente SVLZ a zníženie objemov, pričom sa predpokladá zníženie aj v súvislosti so zavedením DRG

Harmonogram realizácie: Úprava zmluvných podmienok v termíne do 30.06.2017, platnosť nových zmluvných podmienok od 01.07.2017

DOPAD: Úspora v období od 01.07.2017 – 31.12.2017 min. 6 000 000 EUR
(p.a. min. 12 000 000 EUR)
max. 10 000 000 EUR
(p.a. max. 20 000 000 EUR)

Opatrenie č. B.16: Úprava siete v rámci segmentu Denzitometria

Popis návrhu: Úprava siete v rámci segmentu Denzitometria

Harmonogram realizácie: Úprava zmluvných podmienok v termíne do 31.03.2017, platnosťou nových zmluvných podmienok od 01.04.2017

DOPAD: Úspora v období od 01.04.2017 – 31.12.2017 80 000 EUR
(p.a. 107 000 EUR)

Opatrenie č. B.17: Zníženie nákladov v segmente dopravy DZS

Popis návrhu: Segment doprava DZS – zníženie úhrad podľa typov prevozu o 1 cent / km

Harmonogram realizácie: Úprava zmluvných podmienok v termíne do 30.06.2017, platnosť nových zmluvných podmienok od 01.07.2017

DOPAD: Úspora v období od 01.07.2017 – 31.12.2017 100 000 EUR
(p.a. 200 000 EUR)

Opatrenie č. B.18: **V segmente ÚZZ implementovať u všetkých PZS výkon H5560 (ukončená hospitalizácia) a plný rozsah OHV**

Popis návrhu: V segmente ÚZZ implementovať u všetkých PZS výkon H5560 (ukončená hospitalizácia) a plný rozsah osobitne hrazených výkonov OHV (najmä v UNB)

Harmonogram realizácie: Úprava zmluvných podmienok v termíne do 31.12.2016, platnosť nových zmluvných podmienok od 01.01.2017

DOPAD: **Úspora v období od 01.01.2017 – 31.12.2017** **1 500 000 EUR**
(p.a. 1 500 000 EUR)

Opatrenie č. B.19: **Hemodialýza**

Popis návrhu: Zníženie jednotkových cien výkonu Hemodialýzy/Hemodiafiltrácie pri hemodialýze obličiek

Harmonogram realizácie: Úprava zmluvných podmienok v termíne do 30.06.2017. Platnosť nových zmluvných podmienok od 01.07.2017

DOPAD: **Úspora v období od 01.07.2017 – 31.12.2017** **min. 2 000 000 EUR**
(p.a. min. 4 000 000 EUR)
max. 4 000 000 EUR
(p.a. max. 8 000 000 EUR)

Opatrenie č. B.20: **Dialýza pečene**

Popis návrhu: Zníženie jednotkových cien výkonu MARS pri dialýze pečene

Harmonogram realizácie: Úprava zmluvných podmienok v termíne do 30.06.2017. Platnosť nových zmluvných podmienok od 01.07.2017

DOPAD: **Úspora v období od 01.07. 2017 – 31.12.2017** **min. 40 000 EUR**
(p.a. min. 80 000 EUR)
max. 140 000 EUR
(p.a. max. 280 000 EUR)

Opatrenie č. B.21: **Zlepšenie revíznych činností**

Popis návrhu: Intenzívnejšia revízna činnosť v zmysle opatrení vyplývajúcich zo ŠR (opatrenia znižujúce výdavky verejného zdravotného poistenia)

Harmonogram realizácie: Účinnosť od 01.01.2017

DOPAD: **Úspora v období od 01.01. 2017 – 31.12.2017** **24 000 000 EUR**
(p.a. 24 000 000 EUR)

Opatrenie č. B.22: Zavedenie kontroly poskytnutej ZS zo strany poistencov

Popis návrhu: Cieľom návrhu je zvýšiť zainteresovanosť samotných poistencov na kontrole poskytnutej zdravotnej starostlivosti, ktorá môže byť efektívnym nástrojom na znižovanie nákladov. Navrhujeme podporiť generovanie výpisov z účtu poistencov (všeobecne alebo u vybraných poistencov, napr. najnákladovejších) s aktivovanou službou ePobočka. Môže ísť o jednorazovú alebo trvalú aktivitu, aby oslovila čo najviac poistencov. V prípade trvalej aktivity by táto plnila aj úlohu preventívnu a je možné očakávať, že efekt z nej by bol dlhodobý, nakoľko je predpoklad, že klienti by si osvojili kontrolu svojho účtu a účet kontrolovali pravidelne. Klient môže výkony reklamovať (aj keď zatiaľ nie priamo elektronicky). VŠZP tak môže získať pomerne efektívny kontrolný mechanizmus. Pre jeho fungovanie je potrebná správna propagácia smerom k sektoru PZS, aby tento zaznamenal zvýšenú kontrolu a tiež smerom k poistencom, aby si zriadili e-pobočku, kde budú mať k dispozícii výpis z účtu poistenca. Následne je potrebné zmerať efekt takýchto reklamácií z pohľadu nákladov na ZS a vyhodnotiť, či takáto forma kontroly splnila svoj cieľ.

Harmonogram realizácie: Účinnosť od 01.01.2017

DOPAD: Zvýšenie kontroly u poskytovateľov zdravotnej starostlivosti
Zainteresovanie klienta na kontrole nákladov na zdravotnú starostlivosť

C. Opatrenia v oblasti podporných činností

Cieľ: Zníženie tempa rastu prevádzkových nákladov v roku 2017 oproti roku 2016

Opatrenie:

Zníženie prevádzkových nákladov vo vybraných oblastiach

Popis návrhu:

Zníženie prevádzkových nákladov najmä v oblastiach:

- opravy a údržba,
- prenájom objektu GR na Panónskej ceste ,
- prenájom objektu pobočky Bardejov,
- kancelárske potreby a spotrebný materiál (napr. tlačivá, tonery...),
- servis motorových vozidiel,
- spotreba pohonných hmôt,
- poštové poplatky,
- IT služby,
- dodávanie spravodajského servisu

Harmonogram realizácie:

Účinnosť od 01.01.2017

DOPAD:

Úspora v období od 01.01. 2017 – 31.12.2017

**881 000 EUR
(p.a. 881 000 EUR)**

D. Náklady na navrhované opatrenia

Všetky opatrenia boli navrhnuté tak, aby ich realizácia bola možná pri plánovanom objeme nákladov na prevádzku poisťovne a nie sú potrebné dodatočné prostriedky na ich realizáciu nad rámec plánu činnosti poisťovne na rok 2017.

E. Riziká a hrozby

V súvislosti s plnením navrhovaných úsporných opatrení sme identifikovali riziká a hrozby, ktoré môžu negatívne vplývať na realizáciu opatrení:

1. Úsporné opatrenia s väzbou na súhlas tretích strán
2. Odmietnutie akceptácie navrhovaných podmienok zo strany PZS
3. PR riziko – napriek tomu, že opatrenia boli navrhnuté tak aby neohrozili dostupnosť zdravotnej starostlivosti, je možné že budú takto prezentované na verejnosť.
4. Legislatívne úpravy – môžu negatívne aj pozitívne ovplyvniť vývoj ekonomickej situácie VŠZP. V prílohe 7 VŠZP navrhla niektoré oblasti, v ktorých by legislatívna úprava mala pozitívny vplyv na hospodárenie VŠZP.
5. Časový sklz v procese verejného obstarávania (centrálne nakupované lieky, prevádzková činnosť)

F. Opatrenia v časovom horizonte 2018 – 2019

Ďalšími možnosťami riešenia úspor v časovom horizonte 2018 – 2019 sú opatrenia z nasledujúcich oblastí:

- zavedenie DRG
- E-preskripcia
- zefektívnenie indukovanej zdravotnej starostlivosti
- prehodnotenie mechanizmu úhrad v segmente VAS, ŠAS, kat. výkonov
- zlepšenie revíznej činnosti
- optimalizácia v lôžkovej starostlivosti

Prehľad navrhovaných úsporných opatrení vo finančnom vyjadrení

Náklady

Ukazovatele v OFP VŠZP na rok 2017 (v EUR)	Návrh OFP 2017 bez úsporných opatrení	Úsporné opatrenia min.	Návrh OFP 2017 vrátane úsporných opatrení
Náklady na lieky, zdravotnícke pomôcky (ZdP) a centrálny nákup, v tom:	998 200 000	62 550 000	935 650 000
Náklady na lieky a ZdP	860 800 000	51 050 000	809 750 000
Náklady na centrálné nákupy spolu	137 400 000	11 500 000	125 900 000
Náklady - PZS na výkony zdravotnej starostlivosti, v tom:		51 720 000	
Náklady na zariadenia ústavnej ZS	1 246 172 706	23 000 000	1 223 172 706
Náklady na zariadenia ambulantnej ZS (AZS)	461 374 032	28 120 000	433 254 032
Náklady na dopravu (DZS, ZZS, LZZS, prevozy do a z cudziny)	41 560 671	100 000	41 460 671
Náklady na kúpeľnú starostlivosť	31 071 077	500 000	30 571 077
Náklady na prevádzkovú činnosť	97 605 181	881 000	96 724 181
SUMÁR ÚSPORNÝCH OPATRENÍ		115 151 000	

Výdavky

Ukazovatele v OFP VŠZP na rok 2017 (v EUR)	Návrh OFP 2017 bez úsporných opatrení	Úsporné opatrenia min.	Návrh OFP 2017 vrátane úsporných opatrení
Výdavky na lieky, zdravotnícke pomôcky (ZdP) a centrálny nákup, v tom:	1 003 600 000	47 818 000	955 782 000
Výdavky na lieky a ZdP	860 800 000	38 874 000	821 926 000
Výdavky na centrálné nákupy spolu	142 800 000	8 944 000	133 856 000
Výdavky - PZS na výkony zdravotnej starostlivosti, v tom:	1 778 788 775	41 656 000	1 737 132 775
Výdavky na zariadenia ústavnej ZS	1 245 624 499	19 168 000	1 226 456 499
Výdavky na zariadenia ambulantnej ZS (AZS)	461 089 559	22 005 000	439 084 559
Výdavky na dopravu (DZS, ZZS, LZZS, prevozy do a z cudziny)	41 309 314	67 000	41 242 314
Výdavky na kúpeľnú starostlivosť	30 765 403	416 000	30 349 403
Výdavky na prevádzkovú činnosť	88 086 322	881 000	87 205 322
SUMÁR ÚSPORNÝCH OPATRENÍ		90 355 000	

Zoznam príloh:

- Príloha č. 1 Hospodárenie VŠZP v časovom horizonte 2014 - 2016
- Príloha č. 2 Návrh Obchodno-finančného plánu VŠZP na rok 2017 – výnosy a náklady
- Príloha č. 3 Návrh Obchodno-finančného plánu VŠZP na rok 2017 – príjmy a výdavky
- Príloha č. 4 Prehľad zatriedenia úsporných opatrení v oblasti nákladov na HČ
- Príloha č. 5 Prehľad zatriedenia úsporných opatrení v oblasti výdavkov na HČ
- Príloha č. 6 Možnosti riešenia platobnej schopnosti a kapitálovej vybavenosti
- Príloha č. 7 Prehľad navrhovaných úsporných opatrení s externým vplyvom
- Príloha č. 8 Hospodárenie VŠZP v časovom horizonte 2017 – 2019

Hospodárenie VŠZP v časovom horizonte 2014 - 2016

Riad.	Ukazovatele v EUR	Skutočnosť k 31.12.2014	Skutočnosť k 31.12.2015	Zmena 2015/14 (v %)	Zmena 2015-14	OS Skutočnosť k 31.12.2016	Zmena 2016/15 (v %)	Zmena 2016-15
I.	V ý n o s y c e l k o m (suma r. I.1 až I.7), v tom:	5 526 697 387	5 509 973 649	99,70	-16 723 738	5 464 076 407	99,17	-45 897 242
I.1	Predpis výberu poisťného za EAP, v tom:	1 880 638 856	1 907 534 561	101,43	26 895 705	1 939 915 475	101,70	32 380 914
	Predpis výberu poisťného za ekon. aktívnych poisťencov	1 847 678 564	1 923 997 286	104,13	76 318 722	2 016 293 128	104,80	92 295 842
	Ročné zúčtovanie poisťného za rok 2014 a skôr	8 960 292	10 251 008	114,40	1 290 716	-24 377 653	-237,81	-34 628 661
	Ročné zúčtovanie poisťného	24 000 000	-26 713 733	-111,31	-50 713 733	-52 000 000	194,66	-25 286 267
I.2	Príspevky zo štátneho rozpočtu, v tom:	40 190	81 189	202,01	40 999	120 000	147,80	38 811
	Výnosy za bezdomovcov	168	-101	-60,12	-269		0,00	101
	Výnosy za neodkladnú ZS a za liečbu cudzincov	481	163	33,89	-318		0,00	-163
	Výnosy z MV SR - refund.nad rámec ZS	39 541	81 127	205,17	41 586		0,00	-81 127
I.3	Výnosy za poisťencov štátu, v tom:	753 205 802	843 582 410	112,00	90 376 608	867 563 797	102,84	23 981 387
	Výnosy za poisťencov štátu	742 659 255	825 901 086	111,21	83 241 831	838 317 348	101,50	12 416 262
	RZ poisťného plateného štátom	10 546 547	12 263 626	116,28	1 717 079	16 675 777	307,80	11 258 079
I.4	Výnosy od ZP z titulu prerozdelenia, v tom:	156 060 789	167 234 460	107,16	11 173 671	178 562 844	106,77	11 328 384
	Výnosy od zdravotných poisťovní z titulu prerozdelenia	147 576 627	155 274 993	105,22	7 698 366	168 562 844	108,56	13 287 851
	Ročné prerozdelenie poisťného za rok 2013 a skôr	1 795 929	2 314 911	128,90	518 982		0,00	-2 314 911
	Ročné prerozdelenie poisťného	6 688 233	9 644 556	144,20	2 956 323	10 000 000	103,69	355 444
I.5	Iné výnosy, v tom:	36 443 132	39 945 253	109,61	3 502 121	38 619 000	96,68	-1 326 253
	Výnosy hlavnej činnosti, v tom:	32 508 217	36 810 487	113,23	4 302 270	37 000 000	100,51	189 513
	Sankcie súvisiace so zdravotným poisť (penále, úroky z omeškania, pokuty)	167 929	142 029	84,58	-25 900	150 000	105,61	7 971
	Výnosy z titulu revíziej činnosti za minulé obdobia	1 561 166	2 618 791	167,75	1 057 625	3 000 000	114,56	381 209
	Výnosy z titulu liečby poisťencov EÚ v SR a cudzincov	24 075 434	26 731 841	111,03	2 656 407	27 000 000	101,00	268 159
	Ostatné výnosy hlavnej činnosti	6 703 888	7 317 826	109,16	614 138	6 850 000	93,61	-487 826
	Výnosy prevádzkovej činnosti, v tom:	2 652 135	2 169 510	81,80	-482 625	1 619 000	74,63	-550 510
	Predpis voči poisťencovi (výpis z osobného účtu)	3 603	3 596	99,81	-7	74 500	2 071,75	70 904
	Prevádzková činnosť (predaj nepotrebného majetku)	663	1 111	167,57	448	25 000	2 250,23	23 889
	Výnosy z pozemkov a stavieb	137 328	184 652	134,46	47 324	179 000	96,94	-5 652
	Bankové úroky	79 236	13 580	17,14	-65 656	11 500	84,68	-2 080
	Poplatky za vydané výkazy nedoplatkov	1 706 842	1 578 757	92,50	-128 085	1 300 000	82,34	-278 757
	Ostatná prevádzková činnosť	724 463	387 814	53,53	-336 649	29 000	7,48	-358 814
I.6	Výnosy z odpísaných resp. postúpených pohľadávok ZP	1 282 780	965 256	75,25	-317 524	0	0,00	-965 256
	Použitie opravných položiek (OP), v tom:	1 808 671	4 286 213	236,98	2 477 542	1 180 000	27,53	-3 106 213
	Použitie OP k výberu poisťného	0	3 426 317	x	3 426 317	1 000 000	29,19	-2 426 317
	Použitie OP k úroku z omeškania a sankciám	1 598 752	678 729	42,45	-920 023		0,00	-678 729
	Použitie OP voči PZS, iným ZP a ost.pohľad z poistenia	132 986	175 272	131,80	42 286	180 000	102,70	4 728
	Použitie OP prev. činnosti	76 933	5 895	7,66	-71 038	0	0,00	-5 895
I.7	Použitie technických (TR), krátkodobých a iných rezerv, v tom:	2 698 499 947	2 547 309 563	94,40	-151 190 384	2 438 115 291	95,71	-109 194 272
	Použitie TR na lieky a ZP	723 856 782	705 101 504	97,41	-18 755 278	662 470 000	93,95	-42 631 504
	Použitie TR na centrálny nákup a prenájom prístrojov	54 119 920	19 097 602	35,29	-35 022 318	15 100 000	79,07	-3 997 602
	Použitie TR na výkony PZS	1 866 753 158	1 764 506 878	94,52	-102 246 280	1 702 230 000	96,47	-62 276 878
	Použitie TR ostatným subjektom	41 450 343	41 359 990	99,78	-90 353	41 400 000	100,10	40 010
	Použitie ostatných TR	8 198 413	8 357 560	101,94	159 147	9 903 960	118,50	1 546 400
	Použitie rezerv na prevádzkovú činnosť	4 121 331	8 886 029	215,61	4 764 698	7 011 331	78,90	-1 874 698
I.a	V ý n o s y b e z p o u ž í t i a r e z e r v (r. I. - r. I.7)	2 828 197 440	2 962 664 086	104,75	134 466 646	3 025 961 116	102,14	63 297 030

Riad.	Ukazovatele v EUR	Skutočnosť k 31.12.2014	Skutočnosť k 31. 12. 2015	Zmena 2015/14 (v %)	Zmena 2015-14	OS Skutočnosť k 31.12.2016	Zmena 2016/15 (v %)	Zmena 2016-15
II.	N á k l a d y celkom (suma r.II.1. a II.2), v tom:	5 514 613 131	5 492 355 125	99,60	-22 258 006	5 730 550 028	104,34	238 194 903
II.1	Náklady na hlavnú činnosť (suma II.1.1 a II.1.2), v tom:	5 431 910 948	5 404 018 582	99,49	-27 892 266	5 629 718 417	104,18	225 699 835
II.1.1	Náklady na ver.zdr.pois. (suma r.II.1.1.1 až II.1.1.6.), v tom:	5 405 159 929	5 376 244 670	99,47	-28 915 259	5 597 487 211	104,12	221 242 541
II.1.1.1	Náklady na zdr.starostlivosť podľa poskytovateľov, v tom:	2 694 614 475	2 818 116 641	104,58	123 502 166	3 042 474 851	107,96	224 358 210
	1. Náklady na lieky, ZP a centrálny nákup, v tom:	859 462 118	873 518 163	101,64	14 056 045	932 511 958	106,75	58 993 795
	Lekárne	686 207 406	712 841 874	103,88	26 634 468	694 306 129	97,40	-18 535 745
	Výdajne, optiky, opravovne	73 385 440	80 279 348	109,39	6 893 908	153 205 802	190,84	72 926 454
	Lekárne, výdajne, optiky a opravovne spolu	759 592 846	793 121 222	104,41	33 528 376	847 511 931	106,86	54 390 709
	Centrálny nákup liekov	97 306 513	78 202 798	80,37	-19 103 715	82 335 027	105,28	4 132 229
	Nákup, servis a prenájom prístrojov z GR	2 562 759	2 194 143	85,62	-368 616	2 665 000	121,46	470 857
	Centrálny nákup a prenájom prístrojov spolu	99 869 272	80 396 941	80,50	-19 472 331	85 000 027	105,73	4 603 086
	2. Náklady na výkony ZS, v tom:	1 793 421 272	1 896 597 103	105,75	103 175 831	2 050 897 893	108,14	154 300 790
	Nemocnice, polikliniky a zariadenia kombinovanej starostlivosti	1 278 292 658	1 355 433 931	106,03	77 141 273	1 448 774 940	106,89	93 341 009
	Ambulantná starostlivosť v tom:	453 088 185	475 885 615	105,03	22 797 430	530 117 646	111,40	54 232 031
	VAS, LSPP, ADOS	103 616 278	110 482 035	106,63	6 865 757	126 182 571	114,21	15 700 536
	ŠAS zar.JD chirurgie, stacionárne vr.dialyz. mob.hospice	234 627 090	245 070 473	104,45	10 443 383	275 984 300	112,61	30 913 827
	SVLZ	114 844 817	120 333 107	104,78	5 488 290	127 950 775	106,33	7 617 668
	DZS, ZZS, LZSS a prevozy	34 399 310	36 268 268	105,43	1 868 958	40 934 230	112,87	4 665 962
	Kúpeľná starostlivosť	27 641 119	29 009 289	104,95	1 368 170	31 071 077	107,11	2 061 788
	3. Náklady ostatným subjektom, v tom:	41 536 539	45 102 380	108,58	3 565 841	51 065 000	113,22	5 962 620
	Liečba v cudzine a EÚ	19 657 874	19 352 709	98,45	-305 165	24 000 000	124,01	4 647 291
	Liečba cudzincov a poistencov EÚ	21 845 346	25 717 024	117,72	3 871 678	27 000 000	104,99	1 282 976
	Ostatná ZS voči poistencovi (preventívne prehliadky)	33 319	32 647	97,98	-672	65 000	199,10	32 353
	4. Iné náklady na zdravotnú starostlivosť, v tom:	194 546	2 898 995	1 490,13	2 704 449	8 000 000	275,96	5 101 005
	Bezdomovci a iní nepoistení	2 671	0	0,00	-2 671	0	x	0
	Utečenci, cudzinci	-5 106	19	-0,37	5 125	0	0,00	-19
	Náklady z revízií činnosti	-1 070 444	-342 767	32,02	727 677	0	0,00	342 767
	Náklady na vrátenie doplatkov za lieky poistencom	1 266 950	3 241 722	255,87	1 974 772	8 000 000	246,78	4 758 278
	Iné (nezmluvní PZS opravy N mín.účt.období a pod.)	475	21	4,42	-454	0	0,00	-21
II.1.1.2	Tvorba technických rezerv hlavnej činnosti, v tom:	2 656 843 769	2 497 004 000	93,98	-159 839 769	2 482 484 760	99,42	-14 519 240
	1. Tvorba TR na zdravotnú starostlivosť, v tom:	2 648 667 969	2 487 161 006	93,90	-161 506 963	2 470 627 000	99,34	-16 534 006
	Lekárne a výdajne	731 319 567	695 470 473	95,10	-35 849 094	691 236 000	99,39	-4 234 473
	Centrálny nákup a prenájom prístrojov	55 783 870	12 308 395	22,06	-43 475 475	15 100 000	122,68	2 791 605
	Výkony a kúpeľná starostlivosť a čakacie listiny	1 825 045 197	1 737 762 249	95,22	-87 282 948	1 722 891 000	99,14	-14 871 249
	Liečba v cudzine a EÚ	17 539 876	20 576 143	117,31	3 036 267	20 900 000	101,57	323 857
	Poistenci EÚ	18 979 459	21 043 746	110,88	2 064 287	20 500 000	97,42	-543 746
	2. Tvorba ostatných TR hlavnej činnosti, v tom:	8 175 800	9 842 994	120,39	1 667 194	11 857 760	120,47	2 014 766
	Súdne spory	16 660	1 514 564	x	1 497 904	4 600 000	303,72	3 085 436
	Ostatné TR (príspevok na č.OS tiesň.volania ZZS)	8 159 140	8 328 430	102,07	169 290	7 257 760	87,14	-1 070 670
II.1.1.3	Penalizačné faktúry, v tom:	0	0	0	0	70 000	x	70 000
	Penále a úroky z omeškania od PZS	0	0	x	0	70 000	x	70 000
II.1.1.4	Tvorba OP k pohľadávkam na poistnom a sankciách, v tom:	38 067 499	49 151 528	129,12	11 084 029	64 615 700	131,46	15 464 172
	Tvorba OP na poistnom	37 063 414	47 729 205	128,78	10 665 791	63 215 700	132,45	15 486 495
	Tvorba OP na úrokoch z omeškania	52 877	233 535	441,66	180 658	200 000	85,64	-33 535
	Tvorba OP k pohľadávkam voči PZS	11 637	25 838	222,03	14 201	0	0,00	-25 838
	Tvorba OP k ostatným pohľadávkam (napr. regresy)	939 571	1 162 950	123,77	223 379	1 200 000	103,19	37 050
II.1.1.5	Odpis pohľadávok, v tom:	15 592 820	11 955 147	76,67	-3 637 673	7 821 900	65,43	-4 133 247
	Odpis pohľadávok na príjmových účtoch, v tom:	14 958 869	11 183 012	74,76	-3 775 857	6 100 000	54,55	-5 083 012
	Odpis pohľadávok na účtoch výberu poisťného	13 220 663	10 566 150	79,92	-2 654 513	5 500 000	52,05	-5 066 150
	Odpis pohľadávok na účtoch úroku z omeškania	1 738 206	616 862	35,49	-1 121 344	600 000	97,27	-16 862
II.1.1.6	Odpis ostatných pohľadávok hlavnej činnosti	633 951	772 135	121,80	138 184	1 721 900	223,01	949 765
	Odpis zdravotníckych pomôcok	41 366	17 354	41,95	-24 012	20 000	115,25	2 646

Riad.	Ukazovatele v EUR	Skutočnosť k 31.12.2014	Skutočnosť k 31. 12. 2015	Zmena 2015/14 (v %)	Zmena 2015-14	OS Skutočnosť k 31.12.2016	Zmena 2016/15 (v %)	Zmena 2016-15
II.1.2	Zákonom stanovené príspevky, v tom:	26 750 919	27 773 912	103,82	1 022 993	32 231 206	116,05	4 457 294
	Príspevok na činnosť operačných stredísk tiesňového volania ZZS	9 024 812	9 208 616	102,04	183 804	9 604 320	104,30	395 704
	Príspevok na správu národného zdravotníckeho informačného systému	6 647 290	6 961 986	104,73	314 696	11 839 650	170,06	4 877 664
	Príspevok na činnosť UDZS	11 078 817	11 603 310	104,73	524 493	10 787 236	92,97	-816 074
II.2	Náklady na prevádzkovú činnosť, v tom:	82 702 283	88 336 543	106,81	5 634 260	100 831 611	114,14	12 495 068
	Náklady na prevádzkovú činnosť bez rezerv	77 917 125	81 717 458	104,88	3 800 333	93 820 280	114,81	12 102 822
	Odpis pohľadávok prevádzkovej činnosti	839	3 431	408,94	2 592	0	0,00	-3 431
	Tvorba rezerv prevádzkovej činnosti	4 784 319	6 615 654	138,28	1 831 335	7 011 331	105,98	395 677
III.	Výsledok hospodárenia (r.l. - r.l.)	12 084 256	17 618 524	145,80	5 534 268	-266 473 621	-1 512,46	-284 092 145
	Výsledok hospodárenia verejného zdravotného poistenia	87 936 140	94 893 633	107,91	6 957 493	-174 272 341	-183,65	-269 165 974
	Výsledok hospodárenia prevádzkovej činnosti	-75 851 884	-77 275 109	101,88	-1 423 225	-92 201 280	119,32	-14 926 171

Ročné zúčtovanie a vplyv odvodovej odpočítateľnej položky

(zdroj SZP, návrh zmeny OFP 2016, spracované v 10/2016)

Ročné zúčtovanie poisťného za rok 2015 a skôr		x	x	x	x	-51 091 386
nedoplatok RZ		x	x	x	x	x
z toho vplyv OP nedoplatok		x	x	x	x	2 018 090
preplatok RZ		x	x	x	x	x
z toho vplyv OP preplatok		x	x	x	x	-88 108 925
Ročné zúčtovanie poisťného r. 2016		x	x	x	x	-50 500 000
nedoplatok RZ		x	x	x	x	55 923 299
z toho vplyv OP nedoplatok		x	x	x	x	2 018 138
preplatok RZ		x	x	x	x	-106 423 299
z toho vplyv OP preplatok		x	x	x	x	-88 121 894

Návrh Obchodno-financného plánu VŠZP na rok 2017 - výnosy a náklady

č. r.	Ukazovatele v OFP VŠZP na rok 2017 (v EUR)	Návrh OFP 2016 PO ZMENE	Návrh OFP 2017 bez opatrení	2017 / 2016 (v %)	Úsporné opatrenia min.	Úsporné opatrenia max.	Návrh OFP 2017 vrátane mln. úsp. op.
			1		2		3 = 1 - 2
1	V ý n o s y c e l k o m (suma r. I.1 až r. I.6), v tom:	5 464 076 407	5 606 940 318	102,61			5 606 940 318
2	I.1 Predpísané poisťné za ekonomicky aktívnych poisťencov (EAP) celkom, v tom:	1 939 915 475	2 078 866 833	107,16			2 078 866 833
3	Predpísané poisťné - ekonomicky aktívni poisťenci (EAP) spolu, v tom 1.1+1.2+1.3:	2 016 293 128	2 134 866 833	105,88			2 134 866 833
4	Zamestnávateľ a zamestnanci	1 809 946 110	1 940 757 672	107,23			1 940 757 672
5	Samostatne zárobkovo činné osoby	160 216 056	157 165 180	98,10			157 165 180
6	Ostatní platitelia poisťného	46 130 962	36 943 981	80,09			36 943 981
7	Ročné zúčtovanie poisťného za rok 2016, v tom:	-51 091 386	-50 500 000	98,84			-50 500 000
8	Nedoplatok ročného zúčtovania poisťného	x	55 923 299	x			55 923 299
9	z toho vplyv OOP	x	2 018 138	x			2 018 138
10	Preplatok ročného zúčtovania poisťného	x	-106 423 299	x			-106 423 299
11	z toho vplyv OOP	x	-88 121 894	x			-88 121 894
12	Odhadné poisťné za EAP, v tom:	-25 286 267	-5 500 000	21,75			-5 500 000
13	Odhadné poisťné - ročné zúčtovanie EAP za rok 2017	-52 000 000	-56 000 000	107,69			-56 000 000
14	Nedoplatok ročného zúčtovania poisťného	x	48 000 000	x			48 000 000
15	z toho vplyv OOP	x	1 600 000	x			1 600 000
16	Preplatok ročného zúčtovania poisťného	x	-104 000 000	x			-104 000 000
17	z toho vplyv OOP	x	-50 500 000	x			-50 500 000
18	Odhadné poisťné - ročné zúčtovanie za rok 2016, v tom:	26 713 733	50 500 000	189,04			50 500 000
19	Ročné zúčtovanie 2016	x	-35 603 756	x			-35 603 756
20	Odhad OOP 2016	x	86 103 756	x			86 103 756
21	I.2 Predpísané poisťné - štát, v tom:	867 563 797	749 477 647	86,39			749 477 647
22	Mesačné predbežky za rok 2017 - štát	838 317 348	726 477 647	86,66			726 477 647
23	Ročné zúčtovanie poisťného so štátom - predpis	28 939 403	22 947 345	79,29			22 947 345
24	Odhadné poisťné - štát, v tom:	307 046	52 655	17,15			52 655
25	Odhadné poisťné - ročné zúčtovanie so štátom za rok 2017	12 570 672	23 000 000	182,97			23 000 000
26	Odhadné poisťné - ročné zúčtovanie so štátom za rok 2016	-12 263 626	-22 947 345	187,12			-22 947 345
27	I.3 Predpis z prerozdelenia poisťného, v tom:	178 562 844	187 742 811	105,14			187 742 811
28	Mesačné prerozdelenie poisťného v roku 2017 - predpis	166 562 844	179 445 831	107,74			179 445 831
29	Mesačné prerozdelenie poisťného v roku 2016 - predpis (štat.11/2015 až 12/2015)	24 984 310	28 994 726	116,05			28 994 726
30	Mesačné prerozdelenie poisťného v roku 2016 - predpis (za 10/2016 až 10/2016)	141 568 534	150 451 105	106,27			150 451 105
31	Ročné prerozdelenie poisťného za rok 2016 - predpis	9 644 556	8 502 575	88,16			8 502 575
32	Odhadné poisťné - prerozdelenie, v tom:	2 365 444	-205 595	-8,69			-205 595
33	Odhadné poisťné - ročné prerozdelenie poisťného za rok 2017	10 000 000	9 000 000	90,00			9 000 000
34	Odhadné poisťné - ročné prerozdelenie poisťného za rok 2016	-9 644 556	-8 502 575	88,16			-8 502 575
35	Odhad mesačného prerozdelenia poisťného k 31.12.2017	2 010 000	-703 020	-34,98			-703 020
36	I.4 Iné výnosy, v tom:	38 739 000	50 843 936	131,25			50 843 936
37	I.4.1 Výnosy z hlavnej činnosti, v tom:	37 120 000	49 370 000	133,00			49 370 000
38	Výnosy z ostatných pohľadávok poisťného (úrok z omeškania, sankcie, iné)	150 000	150 000	100,00			150 000
39	Predpis výnosov voči PZS z titulu revíznej činnosti (min. období, zmluv, pokuty)	3 000 000	3 000 000	100,00			3 000 000
40	Predpis výnosov voči UDZS ako SO SR (vecné dávky)	27 000 000	28 000 000	103,70			28 000 000
41	Ostatné výnosy z hlavnej činnosti, v tom:	6 850 000	18 100 000	264,23			18 100 000
42	Predpis výnosov voči poisťencom a tretím osobám (regresy)	4 000 000	4 000 000	100,00			4 000 000
43	Predpis výnosov voči poisť. a tretím osob. (neoprávn. vynalož. fin.p., z pred. Zdp)	1 700 000	1 700 000	100,00			1 700 000
44	Ostatné výnosy z hlavnej činnosti (odpis. a prem. dáv. HČ, penále voči SO SR)	1 150 000	1 150 000	100,00			1 150 000
45	Výnosy z odpísaných pohľadávok HČ	0	11 250 000	x			11 250 000
46	Predpis výnosov voči MZ SR a MV SR za ZS	120 000	120 000	100,00			120 000
47	I.4.2 Výnosy z prevádzkovej činnosti, v tom:	1 619 000	1 473 936	91,04			1 473 936
48	Výnosy z poplatkov za výpis z karty poisťenca	3 500	3 500	100,00			3 500
49	Výnosy z náhrad mánk a škôd od poisťovne, prijaté pokuty, penále a iné sankcie	71 000	64 500	90,85			64 500
50	Výnosy z náhrad za troy konania a poplatky z PV	29 000	31 000	106,90			31 000
51	Bankové úroky (vrátane úrokov z KTV)	11 500	4 680	40,70			4 680
52	Poplatky za vydané výkazy nedoplatkov	1 300 000	1 000 000	76,92			1 000 000
53	Výnosy z predaja a prenájmu hmotného majetku VŠZP	25 000	1 000	4,00			1 000
54	Výnosy z predaja pozemkov a stavieb a z prenájmu nehmotného majetku	179 000	210 000	117,32			210 000
55	Ostatné výnosy + odcúšťovanie odhadov z minulých období	0	159 256	x			159 256
56	I.5 Použitie technických rezerv (TR), krátkodobých (KR) a iných rezerv, v tom:	2 438 115 291	2 474 629 091	101,50			2 474 629 091
57	I.5.1 Použitie technických rezerv (TR) na poskytnutú ZS (TR NZS i TR ND), v tom:	2 431 103 960	2 463 486 388	101,33			2 463 486 388
58	Použitie TR na NZS a ND - poisťenci VŠZP, v tom:	2 400 700 000	2 429 500 000	101,20			2 429 500 000
59	Použitie TR na NZS a ND - liečba	662 470 000	720 000 000	108,68			720 000 000
60	Použitie TR NZS a ND - lieky, Zdp	15 100 000	22 000 000	145,70			22 000 000
61	Použitie TR NZS a ND - centrálny nákup na GR	1 692 230 000	1 656 600 000	97,89			1 656 600 000
62	Použitie TR NZS a ND - výkony, kúpele	10 000 000	10 000 000	100,00			10 000 000
63	Použitie TR na zoznam poisťencov čakajúcich na poskytnutie plánovanej ZS	20 900 000	20 900 000	100,00			20 900 000
64	Použitie TR NZS a ND - liečba poisťencov VŠZP	20 500 000	20 500 000	100,00			20 500 000
65	Použitie TR NZS a ND - liečba cudzincov a poisťencov EÚ v SR	9 903 960	13 486 388	136,17			13 486 388
66	Použitie iných TR, v tom:	1 100 000	4 400 000	400,00			4 400 000
67	Použitie iných TR - súdne spory	8 803 960	9 086 388	103,21			9 086 388
68	Použitie iných TR - príspevok MZ SR na činnosť OS ZZS	7 011 331	11 142 703	158,92			11 142 703
69	I.5.2 Použitie technických rezerv prevádzkovej činnosti, v tom:	3 185 777	3 917 703	122,97			3 917 703
70	Použitie KR (nevyčerpané dodávky PČ, mzdy a odvody za nevyčerpanú RD, ostatné	3 825 554	7 225 000	188,86			7 225 000
71	Použitie rezerv prevádzkovej činnosti (odhodnot. odstúpné, zamestnanecké príspevky)	1 180 000	65 380 000	5 540,68			65 380 000
72	I.6 Použitie opravných položiek (OP), v tom:	1 000 000	65 200 000	6 520,00			65 200 000
73	Použitie OP k poisťnému, v tom:	500 000	61 700 000	12 340,00			61 700 000
74	Použitie OP k poisťnému (istina)	500 000	3 500 000	700,00			3 500 000
75	Použitie OP k poisťnému (sankcie)	180 000	180 000	100,00			180 000
76	Použitie OP k ostatným pohľadávkam hlavnej činnosti						
77	I.a V ý n o s y b e z p o u ž í t i a r e z e r y (r. I - r. I.5)	3 025 961 116	3 132 311 227	103,51			3 132 311 227

Návrh Obchodno-finančního plánu VŠZP na rok 2017 - výnosy a náklady

č.r.	Ukazovatele v OFP VŠZP na rok 2017 (v EUR)	Návrh OFP 2016 PO ZMĚNE	Návrh OFP 2017 bez opatření	2017 / 2016 (v %)	Úsporné opatření min.	Úsporné opatření max.	Návrh OFP 2017 vrátane min. úsp.ob.
			1		2		3 = 1 - 2
78	II Náklady celkom (suma r. II.1 až II.5), v tom:	5 730 560 028	5 908 997 396	103,11	115 151 000	134 251 000	5 793 846 396
79	II.1 Náklady na hlavnú činnosť (suma r. II.1.1 a r. II.1.2), v tom:	5 629 718 417	5 800 249 512	103,03	114 270 000	133 370 000	5 685 979 512
80	II.1.1 Náklady na ver. zdrav. poistenie (suma r. II.1.1.1 až r. II.1.1.5), v tom:	5 597 487 211	5 766 737 329	103,02	114 270 000	133 370 000	5 652 467 329
81	II.1.1.1 Náklady na zdravotnú starostlivosť podľa PZS, v tom:	3 042 474 851	3 131 585 941	102,93	114 270 000	133 370 000	3 017 315 941
82	II.1.1.1.1 Náklady na lieky, zdravotnícke pomôcky (ZdP) a centrálny nákup, v tom:	932 511 958	998 200 000	107,04	62 550 000	72 550 000	935 650 000
83	Náklady na lieky - lekárne (všeobecné i špecializované)	694 306 129	730 000 000	105,14	34 550 000	44 550 000	695 450 000
84	Náklady na lieky - lekárne: zníženie nákladov vo väzbe na CN	x	-29 200 000	x			-29 200 000
85	Náklady na ZdP vrátane ich opráv - optiky, výdajne, lekárne	153 205 802	160 000 000	104,43	16 500 000	16 500 000	143 500 000
86	Náklady na lieky a ZdP spolu	847 511 931	860 800 000	101,57	51 050 000	61 050 000	809 750 000
87	Náklady na ZdP - centrálny nákup na GR	82 335 027	135 100 000	164,09	11 500 000	11 500 000	123 600 000
88	Náklady na ZdP - centrálny nákup na GR (nákup, prenájom, opravy)	2 665 000	2 300 000	86,30			2 300 000
89	Náklady na centrálnu nákup spolu	85 000 027	137 400 000	161,65	11 500 000	11 500 000	125 900 000
90	II.1.1.1.2 Náklady - PZS na výkony zdravotnej starostlivosti, v tom:	2 050 497 893	2 071 250 941	100,99	51 720 000	60 820 000	2 019 530 941
91	Náklady na zariadenia ústavnej ZS	1 229 581 084	1 258 172 706	102,33	23 000 000	23 000 000	1 235 172 706
92	Náklady na zariadenia ústavnej ZS: zníženie nákladov vo väzbe na CN	x	-12 000 000	x			-12 000 000
93	Náklady na polikliniku a ostatné zariadenia kombinovanej ZS	219 193 856	225 769 672	103,00			225 769 672
94	Náklady na polikliniku a ostatné zariadenia kombinovanej ZS	x	-5 764 973	x			-5 764 973
95	Náklady na zariadenia ambulantnej ZS (AZS), v tom:	460 722 005	461 374 032	100,14	28 120 000	37 220 000	433 254 032
96	Náklady na AZS - PLD, PLDD	113 922 138	115 740 861	101,60			115 740 861
97	Náklady na AZS - LSPP, ADOS, mobilné hospice	12 260 433	12 766 583	104,13			12 766 583
98	Náklady na AZS - SVLZ	127 950 775	130 350 775	101,88	18 080 000	25 080 000	112 270 775
99	Náklady na AZS - ŠAS	206 588 659	208 315 813	100,84	3 290 000	5 390 000	205 025 813
100	Náklady na AZS - ŠAS: zníženie nákladov vo väzbe na CN	x	-5 800 000	x			-5 800 000
101	Náklady na zariadenia jednotkovej ZS a stacionárne	69 395 641	71 067 756	102,41			71 067 756
102	Náklady na dopravu (DZS, ZZS, LZS, prevozy do a z cudziny)	40 934 230	41 560 671	101,53	100 000	100 000	41 460 671
103	Náklady na kúpeľnú starostlivosť	31 071 077	31 071 077	100,00	500 000	500 000	30 571 077
104	II.1.1.1.3 Náklady ostatným subjektom, v tom:	59 045 000	62 115 000	105,20			62 115 000
105	Liečba poistencov VŠZP v cudzine	24 000 000	25 000 000	104,17			25 000 000
106	Náklady na poistencov členských štátov EÚ	27 000 000	29 000 000	107,41			29 000 000
107	Iná zdravotná starostlivosť, v tom:	8 000 000	8 070 000	100,88			8 070 000
108	Náklady na doplatky za lieky	8 000 000	8 000 000	100,00			8 000 000
109	Náklady na vrátenie spolučasti za ZdP, ZS	0	70 000	x			70 000
110	Ostatná ZS v SR (preventívne prehliadky, príspevky nezmluvným PZS, iné)	45 000	45 000	100,00			45 000
111	II.1.1.1.4 Iné náklady na zdravotnú starostlivosť	20 000	20 000	100,00			20 000
112	II.1.1.2 Tvorba technických rezerv (TR) na hlavnú činnosť, v tom:	2 482 484 760	2 513 486 388	101,25			2 513 486 388
113	Tvorba technických rezerv (TR) na poskytnutú ZS (TR NZS i TR ND), v tom:	2 470 627 000	2 500 000 000	101,19			2 500 000 000
114	Tvorba TR na NZS a ND - poistení VŠZP, v tom:	2 450 127 000	2 479 500 000	101,20			2 479 500 000
115	Tvorba TR NZS a ND - lieky, ZdP	691 236 000	720 000 000	104,16			720 000 000
116	Tvorba TR TR NZS a ND - centrálny nákup na GR	15 100 000	26 000 000	172,19			26 000 000
117	Tvorba TR NZS a ND - výkony, kúpele	1 714 891 000	1 704 600 000	99,40			1 704 600 000
118	Tvorba TR na zoznam poistencov čakajúcich na poskytnutie plánovanej ZS	8 000 000	8 000 000	100,00			8 000 000
119	Tvorba TR TR NZS a ND - liečba poistencov VŠZP	20 900 000	20 900 000	100,00			20 900 000
120	Tvorba TR NZS a ND - liečba cudzincov a poistencov EÚ v SR	20 500 000	20 500 000	100,00			20 500 000
121	Tvorba iných TR, v tom:	11 857 760	13 486 388	113,73			13 486 388
122	Tvorba iných TR - súdne spory	4 600 000	4 400 000	95,65			4 400 000
123	Tvorba iných TR - príspevok na činnosť OS TV ZZS pre MZ SR	7 257 760	9 086 388	125,20			9 086 388
124	II.1.1.3 Penále, úroky z omeškania a iné sankcie (ZS, SO SR, ostatné)	70 000	70 000	100,00			70 000
125	II.1.1.4 Tvorba opravných položiek HC, v tom:	64 615 700	41 300 000	63,92			41 300 000
126	Tvorba OP k poisťovni (istina)	63 215 700	40 000 000	63,28			40 000 000
127	Tvorba OP k poisťovni (príslušenstvo)	200 000	100 000	50,00			100 000
128	Tvorba OP k ostatným pohľadávkam z poistenia a zaistenia (PZS, MZ SR)	1 200 000	1 200 000	100,00			1 200 000
129	II.1.1.5 Ostatné technické náklady HC, v tom:	7 841 900	80 295 000	1 023,92			80 295 000
130	Odpisy pohľadávok za poisťovne, v tom:	6 100 000	79 000 000	1 295,08			79 000 000
131	Odpisy pohľadávok ZP (istina)	5 500 000	75 000 000	1 363,64			75 000 000
132	Odpisy pohľadávok ZP (príslušenstvo)	600 000	4 000 000	666,67			4 000 000
133	Odpisy pohľadávok hlavnej činnosti, v tom:	1 721 900	1 275 000	74,05			1 275 000
134	Odpisy pohľadávok hlavnej činnosti (voči PZS a iným ZP, spätné vyňatie)	821 900	825 000	100,38			825 000
135	Odpisy pohľadávok hlavnej činnosti (regresy)	900 000	450 000	50,00			450 000
136	Odpisy ZdP	20 000	20 000	100,00			20 000
137	II.1.2 Zákonom stanovené príspevky, v tom:	32 231 206	33 512 183	103,97			33 512 183
138	Príspevok na činnosť OS TV ZZS pre MZ SR	9 604 320	9 912 423	103,21			9 912 423
139	Príspevok na činnosť UDZS	11 839 650	12 348 712	104,30			12 348 712
140	Príspevok na správu NZIS pre MZ SR	10 787 236	11 251 048	104,30			11 251 048
141	II.2.1 Náklady na prevádzkovú činnosť	93 820 280	97 605 181	104,03	881 000	881 000	96 724 181
142	II.2.2 Tvorba KR a rezerv na prevádzkovú činnosť	7 011 331	11 142 703	158,92			11 142 703
143	II.a Náklady bez tvorby rezerv (r. II - II.1.1.2 - II.2.2)	3 241 053 937	3 384 366 305	104,42	115 151 000	134 251 000	3 269 217 305
144	III Výsledok hospodárenia (r. I - r. II)	-266 473 621	-302 057 078	113,35	-115 151 000	-134 251 000	-186 906 078

VŠZP / SE, december 2016

Sekcia ekonomiky, odbor rozpočtu a rozborov

Vypracoval: Ing. Vlásková, Ing. Megová

Bratislava, 2. 12. 2016

č.r.	Ukazovatele v OFP VŠZP na rok 2017 (v EUR)	Návrh OFP 2016 PO ZMENE	Návrh OFP 2017 bez opatrení 1	2017 / 2016 (v %)	Úsporné opatrenia min. 2	Úsporné opatrenia max.	Návrh OFP 2017 vrátane min. úsp. op. 3 = 1 - 2
1	Disponibilné zdroje celkom (suma r. I.I, r. I.II a r. I.III), v tom:	3 189 318 041	3 215 433 070	100,82			3 215 433 070
2	Stav na bank. účtoch a v pokladnici na začiatku obdobia	173 006 035	22 374 288	12,93			22 374 288
3	Príjmy celkom (vrátane príjm. fin. operácií-PFO) (suma r. I.II. a r. I.III), v tom:	3 016 312 006	3 193 058 782	105,86			3 193 058 782
4	Príjmy bežného obdobia, v tom:	3 016 312 006	3 043 058 782	100,89			3 043 058 782
5	I.II.1 Príjmy z výberu poisťného za ekonomicky aktívnych poisťencov (EAP) celkom, v tom:	1 936 073 354	2 058 586 336	106,33			2 058 586 336
6	Príjmy z výberu poisťného za EAP, v tom:	1 986 274 785	2 108 086 336	106,13			2 108 086 336
7	Zamestnávateľ a zamestnanci	1 764 942 292	1 892 442 519	107,22			1 892 442 519
8	Samostatne zárobkovo činné osoby	157 011 735	154 021 876	98,10			154 021 876
9	Ostatní platiteľia poisťného	24 320 758	26 422 292	108,64			26 422 292
10	Príjmy doplatky minulých rokov - poisťné	40 000 000	35 199 649	88,00			35 199 649
11	Príjmy z ročného zúčtovania poisťného, v tom:	-50 201 431	-49 500 000	98,60			-49 500 000
12	Príjmy z ročného zúčtovania poisťného, tom:	-51 201 431	-50 500 000	98,63			-50 500 000
13	Nedoplatok ročného zúčtovania poisťného	55 275 017	55 923 299	101,17			55 923 299
14	Preplátok ročného zúčtovania poisťného	-106 476 448	-106 423 299	99,95			-106 423 299
15	Príjmy doplatky minulých rokov - ročné zúčtovanie	1 000 000	1 000 000	100,00			1 000 000
16	I.II.2 Príjmy za poisťencov štátu, v tom:	867 256 751	749 424 992	86,41			749 424 992
17	Príjmy za poisťencov štátu	838 317 348	726 477 647	86,66			726 477 647
18	Príjmy z ročného zúčtovania poisťného plateného štátom	28 939 403	22 947 345	79,29			22 947 345
19	I.II.3 Príjmy od ZP z titulu prerozdelenia poisťného, v tom:	177 849 801	187 849 063	105,62			187 849 063
20	Príjmy od ZP z titulu prerozdelenia poisťného	168 205 245	179 346 488	106,62			179 346 488
21	Príjmy z ročného prerozdelenia poisťného	9 644 556	8 502 575	88,16			8 502 575
22	I.II.4 Iné príjmy, v tom:	35 132 100	47 198 391	134,35			47 198 391
23	I.II.4.1 Príjmy z hlavnej činnosti, v tom:	34 020 100	46 270 100	136,01			46 270 100
24	Príjmy zo sankcií súvisiacich so zdravotným poistením	150 000	150 000	100,00			150 000
25	Príjmy z titulu revíznej činnosti	2 000 000	2 000 000	100,00			2 000 000
26	Príjmy z titulu liečby cudzincov a poisťencov EÚ v SR (ÚDZS vecné dávky)	27 000 000	28 000 000	103,70			28 000 000
27	Ostatné príjmy z hlavnej činnosti, v tom:	4 710 100	15 960 100	338,85			15 960 100
28	Príjmy z regresných náhrad	3 500 000	3 500 000	100,00			3 500 000
29	Príjmy od poisťencov	700 000	700 000	100,00			700 000
30	Príjmy od PZS (prekročenie predpisu liečiv - kód 99, výkony ZS)	100	100	100,00			100
31	Iné príjmy	500 000	500 000	100,00			500 000
32	Príjmy z predaných, resp. postúpených pohľadávok ZP	0	11 250 000	x			11 250 000
33	Príjmy z refundácie ZS inými ZP	10 000	10 000	100,00			10 000
34	Príjmy zo štátneho rozpočtu	160 000	160 000	100,00			160 000
35	I.II.4.2 Príjmy z prevádzkovej činnosti, v tom:	1 112 000	928 291	83,48			928 291
36	Príjmy z prevádzkovej činnosti, v tom:	3 500	3 500	100,00			3 500
37	Bankové úroky	11 500	3 791	32,97			3 791
38	Poplatky za vydané výkazy nedoplatkov poisťného	820 000	660 000	80,49			660 000
39	Predaj nepotrebného majetku	1 000	1 000	100,00			1 000
40	Ostatné príjmy z prev. činnosti a kapitálové príjmy	276 000	260 000	94,20			260 000
41	I.III Príjmové finančné operácie, v tom:	0	150 000 000	0,00			150 000 000
42	Príjate úvery, pôžičky a NFV (finančná výpomoc FV)	x	150 000 000	x			150 000 000

č.r.	Ukazovatele v OFP VŠZP na rok 2017 (v EUR)	Návrh OFP 2016 PO ZMENE	Návrh OFP 2017 bez opatrení 1	2017 / 2016 (v %)	Úsporné opatrenia min. 2	Úsporné opatrenia max.	Návrh OFP 2017 vrátane min. úsp.ob. 3 = 1 - 2
43	Výdavky celkom (vrátane výd. fin. operácií-VFO) (suma r. II.1, II.2, II.3 a II.4), v tom:	3 166 943 753	3 275 542 218	103,43	90 355 000	103 589 000	3 185 187 218
44	Výdavky bežného obdobia (suma r. II.1, II.2 a II.3), v tom:	3 166 942 453	3 275 542 218	103,43	90 355 000	103 589 000	3 185 187 218
45	Výdavky na hlavnú činnosť (suma r. II.1.1 a r. II.2), v tom:	3 071 210 837	3 172 693 002	103,30	89 474 000	102 708 000	3 083 219 002
46	II.1.1 Výdavky na ver. zdrav. poistenie (suma r. II.1.1.1 až r. II.1.1.6), v tom:	3 038 006 757	3 138 424 339	103,31	89 474 000	102 708 000	3 048 950 339
47	II.1.1.1 Výdavky na zdravotnú starostlivosť podľa PZS, v tom:	3 037 936 757	3 138 354 339	103,31	89 474 000	102 708 000	3 048 880 339
48	II.1.1.1.1 Výdavky na lieky, zdravotnícke pomôcky (ZdP) a centrálny nákup, v tom:	934 656 229	1 003 600 000	107,37	47 818 000	54 485 000	955 782 000
49	Výdavky na lieky - lekárne (všeobecne i ústavné)	693 793 745	730 000 000	105,22	25 152 000	31 819 000	704 848 000
50	Výdavky na lieky - lekárne: zniženie výdavkov vo väzbe na CN	x	-29 200 000	x			-29 200 000
51	Výdavky na ZdP vrátane ich opráv - optiky, výdaje, lekárne (všeobecne i	153 715 286	160 000 000	104,09	13 722 000	13 722 000	146 278 000
52	Výdavky na lieky a ZdP spolu	847 509 031	880 800 000	104,57	38 874 000	45 541 000	821 926 000
53	Výdavky na lieky - centrálny nákup na GR	84 514 075	140 100 000	165,77	8 944 000	8 944 000	131 156 000
54	Výdavky na ZdP - centrálny nákup na GR (nákup, prenájom, opravy)	2 673 123	2 700 000	101,01			2 700 000
55	Výdavky na centrálnu nákup spolu	87 187 198	142 800 000	163,79	8 944 000	8 944 000	133 856 000
56	II.1.1.1.2 Výdavky - PZS na výkony zdravotnej starostlivosti, v tom:	2 052 150 528	2 072 594 339	101,00	41 656 000	48 223 000	2 030 938 339
57	Výdavky na zariadenia ústavnej ZS	1 229 043 626	1 257 624 499	102,33	19 168 000	19 168 000	1 238 456 499
58	Výdavky na zariadenia ústavnej ZS: zniženie výdavkov vo väzbe na CN	x	-12 000 000	x			-12 000 000
59	Výdavky na polikliniku a ostatné zariadenia kombinovanej ZS	224 334 804	231 013 439	102,98			231 013 439
60	Výdavky na polikliniku a oš.: zniženie výdavkov vo väzbe na CN	x	-5 764 973	x			-5 764 973
61	Výdavky na zariadenia ambulantnej ZS (AZS), v tom:	460 727 370	461 089 559	100,08	22 005 000	28 572 000	439 084 559
62	Výdavky na AZS - PLD, PLDD	113 131 299	115 039 908	101,69			115 039 908
63	Výdavky na AZS - LSP, ADOS, mobilné hospice	12 414 868	12 673 969	102,09			12 673 969
64	Výdavky AZS - SVLZ	128 508 865	130 908 865	101,87	14 062 000	19 229 000	116 846 865
65	Výdavky na AZS - ŠAS	206 672 338	208 266 817	100,77	2 360 000	3 760 000	205 906 817
66	Výdavky na AZS - ŠAS: zniženie výdavkov vo väzbe na CN	x	-5 800 000	x			-5 800 000
67	Výdavky na zariadenia jednodňovej ZS a stacionäre	66 487 471	68 557 098	103,11			68 557 098
68	Výdavky na dopravu (DZS, ZZS, LZZS, prevozy do a z cudziny)	40 791 854	41 309 314	101,27	67 000	67 000	41 242 314
69	Výdavky na kúpeľnú starostlivosť	30 765 403	30 765 403	100,00	416 000	416 000	30 349 403
70	II.1.1.1.3 Výdavky ostatným subjektom, v tom:	51 045 000	62 115 000	121,69			62 115 000
71	Liečba poistencov VŠZP v cudzine	17 000 000	25 000 000	147,06			25 000 000
72	Výdavky na poistencov členských štátov EÚ	26 000 000	29 000 000	111,54			29 000 000
73	Iná zdravotná starostlivosť, v tom:	8 000 000	8 070 000	100,88			8 070 000
74	Výdavky na doplatky za lieky	8 000 000	8 000 000	100,00			8 000 000
75	Výdavky na vrátenie spoluúčasti za ZdP, ZS	0	70 000	0,00			70 000
76	Ostatná ZS v SR (preventívne prehliadky, príspevky nezmluvným PZS, iné)	45 000	45 000	100,00			45 000
77	II.1.1.1.4 Iné výdavky na zdravotnú starostlivosť	45 000	45 000	100,00			45 000
78	II.1.1.2 Penále, úroky z omeškania a iné sankcie (ZS, SO SR, ostatné)	70 000	70 000	100,00			70 000
79	II.2 Zákonom stanovené príspevky, v tom:	33 204 080	34 268 663	103,21			34 268 663
80	Príspevok na činnosť OS TV ZZS pre MZ SR	9 604 320	9 912 423	103,21			9 912 423
81	Príspevok na činnosť ÚDZS	12 348 712	12 744 544	103,21			12 744 544
82	Príspevok na správu NZIS pre MZ SR	11 251 048	11 611 696	103,21			11 611 696
83	II.3.1 Výdavky na prevádzkovú činnosť - bežné výdavky	85 342 899	88 086 322	103,21	881 000	881 000	87 205 322
84	II.3.2 Výdavky na prevádzkovú činnosť - kapitálové výdavky	9 504 254	14 447 035	152,01			14 447 035
85	II.3.3 Dane a poplatky (§ 6a odst. 3 písm. g) zákona č. 581/2004 Z. z.)	884 463	315 859	35,71			315 859
86	II.4 Výdavkové finančné operácie, v tom:	1 300	0	0,00			0
87	Poplatok za predaj akcií kúpšov	1 300	0	0,00			0
88	III Z o s t a t o k na bankových účtoch a v pokladnici (r. I - r. II)	22 374 288	-60 109 148	-268,65	-90 355 000	-103 589 000	30 245 852

VŠZP / SE, december 2016
 Sekcia ekonomiky, odbor rozpočtu a rozborov
 Vypracovali: Ing. Vításková, Ing. Megová
 Bratislava, 2. 12. 2016

[illegible][illegible]

č.r. v OFP	Ukazovatele v OFP VŠZP na rok 2017 (v tis. EUR)	Úsporné opatrenia VŠZP																			
		B.2		B.3		B.4		B.5		B.6		B.7		B.8		B.9		B.10		B.11	
		Výdavky MIN	Výdavky MAX	Výdavky MIN	Výdavky MAX	Výdavky MIN	Výdavky MAX	Výdavky MIN	Výdavky MAX	Výdavky MIN	Výdavky MAX	Výdavky MIN	Výdavky MAX	Výdavky MIN	Výdavky MAX	Výdavky MIN	Výdavky MAX	Výdavky MIN	Výdavky MAX	Výdavky MIN	Výdavky MAX
46	II.1.1	Výdavky na ver. zdrav. poistenie (suma r. II.1.1.1 až r. II.1.1.6) , v tom:																			
47	II.1.1.1	Výdavky na zdravotnú starostlivosť podľa PZS, v tom:																			
48	II.1.1.1.1	Výdavky na lieky, zdravotnícke pomôcky (ZdP) a centrálny nákup, v tom:																			
49		Výdavky na lieky - lekárne (všeobecné i ústavné)						2 333	2 333											389	389
51		Výdavky na ZdP vrátane ich opráv - optiky, výdajne, lekárne (všeobecné i ústavné)								208	208	13 333	20 000	3 889	3 889	1 250	1 250	7 083	7 083		
52		Výdavky na lieky a ZdP spolu																			
53		Výdavky na lieky - centrálny nákup na GR						8 944	8 944												
54		Výdavky na ZdP - centrálny nákup na GR (nákup, prenájom, opravy,...)																			
55		Výdavky na centrálné nákupy spolu																			
56		Výdavky - PZS na výkony zdravotnej starostlivosti, v tom:																			
57		Výdavky na zariadenia ústavnej ZS		4 167	4 167																
59		Výdavky na polikliniky a ostatné zariadenia kombinovanej ZS																		8 333	8 333
61		Výdavky na zariadenia ambulantnej ZS (AZS), v tom:																			
62		Výdavky na AZS - PLD, PLDD																			
63		Výdavky na AZS - LSPP, ADOS, mobilné hospice																			
64		Výdavky AZS - SVLZ																			
65		Výdavky na AZS - SAS																			
67		Výdavky na zariadenia jednodňovej ZS a stacionárne																			
68		Výdavky na dopravu (DZS, ZZS, LZS, prevozy do a z cudziny)																			
69		Výdavky na kúpeľnú starostlivosť																			

č.r. v OFP		Ukazovatele v OFP VŠZP na rok 2017 (v tis. EUR)	Úsporné opatrenia VŠZP																		Výdavky celkom				
			B.12		B.13		B.14		B.15		B.16		B.17		B.18		B.19		B.20		B.21				
			Výdavky MIN	Výdavky MAX	Výdavky MIN	Výdavky MAX	Výdavky MIN	Výdavky MAX	Výdavky MIN	Výdavky MAX	Výdavky MIN	Výdavky MAX	Výdavky MIN	Výdavky MAX	Výdavky MIN	Výdavky MAX	Výdavky MIN	Výdavky MAX	Výdavky MIN	Výdavky MAX	Výdavky MIN	Výdavky MAX			
46	II.1.1	Výdavky na ver. zdrav. poistenie (suma r. II.1.1.1 až r. II.1.1.6) , v tom:																					89 474	102 708	
47	II.1.1.1	Výdavky na zdravotnú starostlivosť podľa PZS, v tom:																						0	0
48	II.1.1.1.1	Výdavky na lieky, zdravotnícke pomôcky (ZdP) a centrálny nákup, v tom:																						0	0
49		Výdavky na lieky - lekárne (všeobecné i ústavné)																						5 000	5 000
51		Výdavky na ZdP vrátane ich opráv - optiky, výdajne, lekárne (všeobecné i ústavné)																						5 000	5 000
52		Výdavky na lieky a ZdP spolu																						0	0
53		Výdavky na lieky - centrálny nákup na GR																						8 944	8 944
54		Výdavky na ZdP - centrálny nákup na GR (nákup, prenájom, opravy,...)																						0	0
55		Výdavky na centrálné nákupy spolu																						0	0
56		Výdavky - PZS na výkony zdravotnej starostlivosti, v tom:																						0	0
57		Výdavky na zariadenia ústavnej ZS				418	418																	0	0
59		Výdavky na polikliniky a ostatné zariadenia kombinovanej ZS																						5 000	5 000
61		Výdavky na zariadenia ambulantnej ZS (AZS), v tom:	583	583																				5 000	5 000
62		Výdavky na AZS - PLD, PLDD																						0	0
63		Výdavky na AZS - LSPP, ADOS, mobilné hospice																						0	0
64		Výdavky AZS - SVLZ						10 000	12 500	4 000	6 667	62	62											14 062	19 229
65		Výdavky na AZS - SAS	584	584	416	416																		2 360	3 760
67		Výdavky na dopravu (DZS, ZZS, LZS, prevozy do a z cudziny)																						0	0
68																								67	67
69		Výdavky na kúpeľnú starostlivosť			416	416																		416	416

	Platobná schopnosť (hotovosť) § 14 zákona č. 580/2004 Z. z.	Kapitálová vybavenosť (VI) § 33 ods. 1 písm. a) zákona č. 580/2004 Z. z.
Navýšenie ZI finančné	X	X
Navýšenie ZI nefinančné		X
Navýšenie platby štátu	X	
Úver / dlhopisy	X	
Podriadený dlh	X	X
Predaj pohľadávok	X	
Úsporné opatrenia	X	X

Vysvetlivky:

ZI - základné imanie

VI - vlastné imanie

Prehľad navrhovaných úsporných opatrení s externým vplyvom

1. Plošné zníženie úhrady u všetkých kategorizovaných liekov na základe definovaných kritérií – napr. s medzoročným nárastom nad 5% (MAT Q2.2016 za liečivo) zníženie úhrad vo výške minimálne 5%
2. Zjednotenie DPH na 10% pri všetkých kategorizovaných zdravotníckych pomôckach
3. Vyradenie zdravotníckych pomôcok zo zoznamu, ktoré majú primárny účel sociálny a nie zdravotný (napr. postele, plienky, zdravotné pomôcky uľahčujúce osobnú hygienu a pod.)
4. Úprava a špecifikácia kritérií k obmedzeniu predpisovania individuálnych zdravotníckych pomôcok počas hospitalizácie
5. Revízia úhrad a vyradenie vybraných dietetických potravín z kategorizácie. Ďalšou možnosťou pre revíziu úhrad je u polymérnych diét, kde by sa pri zavedení 70% úhrady (30% doplatok pacienta) dosiahla úspora vo výške 3 mil. €
6. Zníženie obchodnej prirážky veľkodistribútorov a lekární na lieky (marže sú v porovnaní s Českou republikou o cca 2% vyššie)
7. Plošné zníženie DPH pre kategorizované lieky - z 10 % na 0% pre všetky lieky nárokovateľné z verejného zdravotného poistenia
8. Úprava pohľadávok E125 - zavedenie cezhraničnej elektronickej výmeny nárokových dokladov so susednými krajinami a zavedenie elektronickej služby overenia poistenosti cudzinca pri prvom kontakte s PZS s využitím EHIC alebo prenosných dokumentov
9. Zrušenie povinného uzatvárania zmlúv s lekárňami (§ 7 ods. 3 zákona č. 581/2004 Z. z.)
10. Zrušenie povinného uzatvárania zmlúv s poskytovateľmi VAS (§ 7 ods. 2 zákona č. 581/2004 Z. z.)
11. Ustanoviť sankcie za porušenie zmluvy pre poskytovateľov zdravotnej starostlivosti do právnej úpravy
12. Vypustenie zo zákona č. 581/2004 Z. z. § 7a – uzatváranie zmlúv o poskytovaní ošetrovateľskej starostlivosti v zariadeniach sociálnych služieb a v zariadeniach sociálnej ochrany detí a sociálnej kurately
13. Zrušenie poskytovania príspevku na úhradu zdravotnej starostlivosti u nezmluvného poskytovateľa zdravotnej starostlivosti poistencovi (§ 42 ods. 1 zák. č. 577/2004 Z.z.)

14. Zavedenie poplatku za konanie o predchádzajúcom súhlase zdravotnej poisťovne podľa § 9b ods. 4 a § 9b ods. 10 ako aj § 9d ods. 3 (čiže s výnimkou refundácií) ako aj za odvolanie voči rozhodnutiu ZP - návrh výšky poplatku 20€
15. Úprava prerozdelenia fondu zaplateného poistného na 97 % z úhrnu zaplateného poistného (nárast o 2%)
16. Zasielanie VN/OZ za právnické osoby cez Ústredný portál verejnej správy UPVS - Zníženie nákladov na poštovné a tlač dokumentov (papier, toner, obálky a pod.).
17. Zavedenie pozitívneho zoznamu liekov - FarmaFirmy, ktoré sa záväzne ponúknu zabezpečiť najlacnejší liek v lekárni, ich liek bude na „Pozitívnom Zozname Liekov VŠZP“

Riad.	Ukazovatele	údaje v EUR	ROK 2017		ROK 2018		ROK 2019	
I.	V ý n o s y c e l k o m, v t o m:		5 606 940 318		5 761 416 364		5 944 585 405	
I.1	Predpis výberu poisťného za EAP		2 078 866 833		2 153 824 344		2 258 007 927	
I.2	Výnosy za poisťencov štátu		749 477 647		812 963 395		839 321 136	
I.3	Výnosy od ZP z titulu prerozdelenia		187 742 811		188 242 811		188 742 811	
I.4	Iné výnosy (bez jednorazového vplyvu odpredaja pohľadávok)		39 593 936		40 385 815		41 193 531	
I.4.a	Iné výnosy (vplyv jednorazového odpredaja pohľadávok)		11 250 000		0		0	
I.5	Použitie opravných položiek (bez jednorazového vplyvu odpredaja pohľadávok)		1 180 000		1 000 000		1 020 000	
I.5.a	Použitie opravných položiek (vplyv jednorazového odpredaja pohľadávok)		64 200 000		0		0	
I.6	Použitie technických rezerv a iných rezerv		2 474 629 091		2 565 000 000		2 616 300 000	
I.a	V ý n o s y b e z p o u ž i t i a r e z e r v (r. I - r. I.6)		3 132 311 227		3 196 416 364		3 328 285 405	
II	N á k l a d y b e z ú s p o r n ý c h o p a t r e n í c e l k o m, v t o m:		5 908 997 396		5 951 205 044		6 070 229 145	
II.1	Náklady na hlavnú činnosť (suma r. II.1.1 a r. II.1.2), v tom:		5 800 249 512		5 840 282 202		5 957 087 846	
II.1.1	Náklady na ver. zdrav. poisťenie (suma r. II.1.1*), v tom:		5 766 737 329		5 806 099 776		5 922 221 771	
II.1.1.1	Náklady na zdravotnú starostlivosť podľa PZS		3 131 585 941		3 194 217 660		3 258 102 013	
II.1.1.2	Tvorba technických rezerv (TR) na hlavnú činnosť		2 513 486 388		2 563 756 116		2 615 031 238	
II.1.1.3	Tvorba opravných položiek HČ		41 300 000		42 126 000		42 968 520	
II.1.1.4	Ostatné technické náklady HČ (vplyv jednorazového odpredaja pohľadávok)		5 365 000		6 000 000		6 120 000	
II.1.1.4.a	Ostatné technické náklady HČ (bez jednorazového vplyvu odpredaja pohľadávok)		75 000 000		0		0	
II.1.2	Zakonom stanovené príspevky		33 512 183		34 182 427		34 866 075	
II.2	Náklady na prevádzkovú činnosť		108 747 884		110 922 842		113 141 299	
III	V ý s l e d o k h o s p o d á r e n í a b e z ú s p o r n ý c h o p a t r e n í (r. I - r. II)		-302 057 078		-189 788 679		-125 643 740	
			Minimálne úspory	Maximálne úspory	Minimálne úspory	Maximálne úspory	Minimálne úspory	Maximálne úspory
Vplyv úsporných opatrení na náklady			-115 151 000	-134 251 000	-127 945 556	-149 167 778	-132 598 121	-154 592 061
Výsledok hospodárenia po úsporných opatreniach			-186 906 078	-167 806 078	-61 843 124	-40 620 902	6 954 381	28 948 321

Pri zostavovaní príjmov a výnosov z výberu poisťného boli použité nasledovné východiská:

- vymeriavací základ za zamestnancov zvýšený o rast nominálnych miezd podľa makroekonomickej prognózy 2018 - 4,3 % a 2019 - 4,8 %
- vymeriavací základ pre SZČO, samostatiteľov, poisťencov štátá bola použitá priemerná mzda na rok 2016-2017 podľa makroekonomickej prognózy zo 14.9.2016
- poisťné za poisťencov štátu prepočítané so sadzbou 4 %
- pri rozpočítaní sa premietol aj výpadok príjmov z dividend, ktorý sa prejaví už v roku 2018 a 2019
- v roku 2017 sa počítá postúpením pohľadávok vo výške 75 mil. EUR. Táto skutočnosť ovplyvní položky Ostatné technické náklady a Použitie opravných položiek.

Pre roky 2018 a 2019 sa s postúpením pohľadávok nepočíta.

Náklady v roku 2018 a 2019 = 2% navýšenie v porovnaní s predchádzajúcim obdobím (okrem ostatných technických nákladov)

Vplyv úsporných opatrení v roku 2017 vychádza z Ozdravného plánu VŠZP na rok 2017. Pre roky 2018 a 2019 bol použitý koeficient medziročného rastu úspor na výdavkoch zo Štátneho rozpočtu pre roky 2017 - 2019 (podiel VŠZP), t.j. pre rok 2018 koeficient 1,111 (110/99); pre rok 2019 koeficient 1,0364 (114/110).

Výpočet koeficientu:

Pre rok 2018 koeficient 1,111 vypočítaný ako podiel úspor VŠZP pre rok 2017 v objeme 110 mil EUR / podiel úspor VŠZP pre rok 2016 v objeme 99 mil EUR.

Pre rok 2019 koeficient 1,0364 vypočítaný ako podiel úspor VŠZP pre rok 2018 v objeme 114 mil EUR / podiel úspor VŠZP pre rok 2017 v objeme 110 mil EUR.