

Věc:

Krajská zdravotní, a. s. – uzavření smlouvy o poskytnutí investiční dotace (vyrovnávací platby) na rok 2023 a schválení výsledných kalkulací investiční dotace (vyrovnávací platby) za rok 2021 a 2022.

Odůvodnění předloženého materiálu:

Zastupitelstvo Ústeckého kraje dne 24. 4. 2017 usnesením č. 036/4Z/2017 vzalo na vědomí vyhodnocení systému financování investičních potřeb společnosti Krajská zdravotní, a.s. (dále jen „KZ, a. s.“) z prostředků Ústeckého kraje, jako jejího jediného akcionáře v souladu s principem soukromého investora, ve vztahu k možnosti postupu v souladu s Rozhodnutím Komise 2012/21/EU a uložilo Radě Ústeckého kraje navrhnout změnu pověření společnosti Krajská zdravotní, a.s. k výkonu služby obecného hospodářského zájmu v souladu s Rozhodnutím Komise 2012/21/EU ze dne 20. 12. 2011, a to v návaznosti na Vyhodnocení systému financování investičních potřeb společnosti Krajská zdravotní, a.s.

Ústecký kraj uzavřel se společností Krajská zdravotní, a.s. dne 26. 6. 2017 Smlouvu o poskytování veřejné služby a podmínkách poskytnutí Vyrovnávací platby za plnění závazku veřejné služby (dále smlouva o SOHZ), ve znění dodatků č. 1 - 6. Smlouva byla uzavřena na dobu určitou, a to do 31. 12. 2022. V souladu s touto Smlouvou a ve znění smluv č. 21/SML2328 a č. 21/SML3827 předložila společnost KZ, a. s. výsledné kalkulace.

SOHZ výsledná kalkulace investiční dotace za rok 2021 – odložené investice do roku 2022:

KZ, a. s. předložila v řádném termínu v souladu s Čl. II. odst. 4 Smlouvy o poskytnutí investiční dotace č. 21/SML2328 výslednou kalkulaci výše vyrovnávací platby pro kalendářní rok 2021 – vyúčtování odložených investic. Výsledná kalkulace je evidována pod č. j. KUUK/035712/2023 ze dne 28. 2. 2023.

Z celkové investiční dotace pro rok 2021 ve výši 311 mil. Kč bylo v roce 2021 vyčerpáno 186 mil. Kč, pro dočerpání v roce 2022 zbývalo 125 mil. Kč. Prostředky byly v roce 2022 vyčerpány v plné výši.

SOHZ výsledná kalkulace investiční dotace za rok 2022

Z celkové investiční dotace pro rok 2022 ve výši 885 mil. Kč bylo v roce 2022 vyčerpáno 445 mil. Kč, pro dočerpání v roce 2023 zbývá 440 mil. Kč.

Zcela byly dokončeny 2 investiční akce s náklady 14,6 mil. Kč, obě se týkají modernizace a obnovy pracoviště onkologického centra KZ, a. s. – MNUL.

Částečně realizovány jsou 3 investiční akce v celkové výši 178 mil. Kč, ve všech případech se jedná o významné strategické investiční akce schválené usnesením Zastupitelstva Ústeckého kraje č. 017/24Z/2019 ze dne 21. 10. 2019 (objekt Kardiocentra MNUL a urgentní příjem a op. sály Chomutov a Děčín).

Plně odloženy (bez započetí) na rok 2023 jsou 4 investiční akce v celkové výši 262 mil. Kč.

Odložených investic do roku 2023 je tedy celkem 11* (z toho 7 prioritních a 4 náhradní) v celkové nečerpané výši dotace 440 mil. Kč.

**pozn.: do celkového počtu odložených investic jsou zahrnuty také investice, které v roce 2022 byly započaty a dokončení je plánováno na rok 2023.*

Žádost o poskytnutí investiční dotace (vyrovnávací platby) na rok 2023

Usnesením Zastupitelstva Ústeckého kraje č. 038/30Z/2020 ze dne 22. 6. 2020 byla KZ, a. s. pověřena k výkonu služby obecného hospodářského zájmu v rozsahu Pověřovacího aktu – II., v

souladu s Rozhodnutím Komise 2012/21/EU a to pro roky 2023 – 2032 (smlouva o SOHZ č. 20/SML4107 ze dne 23. 6. 2020 ve znění dodatků č. 1 a 2).

KZ, a.s. je povinna vždy nejpozději do konce února kalendářního roku, za který má být Vyrovňovací platba dle Smlouvy SOHZ poskytována, zpracovat předběžnou kalkulaci Základu pro stanovení Vyrovňovací platby pro příslušný kalendářní rok a zpracovanou Předběžnou kalkulaci v uvedené lhůtě předložit Ústeckému kraji.

KZ, a.s. předložila dne 28. 2. 2023 vedenou pod č. j. KUUK/035704/2023, aktualizovanou dne 15. 3. 2023 vedenou pod č. j. KUUK/043384/2023, Žádost o poskytnutí investiční dotace (vyrovňovací platby) na rok 2023 v souladu se Smlouvou o SOHZ v celkové výši **840 mil. Kč** (dále jen „Žádost“).

Předmětem Žádosti je 10 investičních akcí, z nich 2 jsou obnovovací, 7 nových a 1 rozvojová.

- **obnovovací investicí** se rozumí investice do majetku Nemocnice (náklady spojené s pořízením majetku Nemocnice), který zcela nahrazuje účetně a funkčně zcela identický účetně odepsaný a již reálně nevyužitelný majetek Nemocnice, který slouží pro poskytování Služeb;
- **rozvojovou investicí** se rozumí investice do majetku Nemocnice (náklady spojené s pořízením majetku Nemocnice), který sice funkčně nahrazuje účetně a funkčně zcela účetně odepsaný a již reálně nevyužitelný majetek Nemocnice, který slouží pro poskytování Služeb, nicméně který nelze považovat vzhledem k jeho komplexnosti, technické vyspělosti či dalším vlastnostem za identický s majetkem, který je rozvojovou investicí nahrazován. Rozvojová investice by zpravidla měla zlepšit standard poskytovaných Služeb;
- **novou investicí** se rozumí investice do majetku Nemocnice (náklady spojené s pořízením majetku Nemocnice), který Nemocnice do okamžiku realizace nové investice nevladnila a za pomoci něhož Nemocnice bude realizovat nové výkony (do okamžiku realizace nové investice nerealizované), které nicméně budou poskytovány v rámci Služeb definovaných v odst. 2 tohoto článku. Novou stavební investicí je investice do zhotovení či pořízení nové stavby (stavební objekt, budova), která před realizací investice neexistovala, nebo ji příjemce nevladnil, a za pomoci níž bude příjemce poskytovat Služby.

Mezi investiční akce definované v aktualizované Žádosti jsou 3 strategické akce

- Objekt Kardiocentra Masarykovy nemocnice v Ústí nad Labem (1)
- výstavba nových pavilonů s operačními sály, oddělením JIP v Chomutově (2) a Děčíně (3)

Výsledným stavem je rozšíření nedostatečné kapacity zdravotnických provozů z hlediska požadavků současné medicíny nevyhovujících prostor pro poskytování vysoce specializované péče.

Oproti původně předložené Žádosti dochází ke zvýšení investičních nákladů u položek (2) a (3). Důvodem je v obou případech skokové navýšení cen materiálu dodavatelem. Navýšení je v současné době předpokládáno o 30 mil. Kč na jedné investiční akci.

Pro rok 2023 je na tyto tři akce požadováno 517,5 mil. Kč.

Jako finančně významná položka je v aktualizované Žádosti nově uvedena „Pavilon péče o matku a dítě“ ve výši 150 mil. Kč (Nemocnice Děčín), kdy prostředky mají sloužit na realizaci tzv. II. etapy investiční akce (3).

V žádosti jsou požadovány prostředky na krytí nákladů na zpracování projektové dokumentace „Urgentní příjem – emergency“ v nemocnicích Litoměřice (8) a Most (9), v celkové výši 50 mil. Kč. V současné době prostory nenaplnují legislativní požadavky a jejich řešení není reálné ve stávajících prostorách.

Dále byla Žádost doplněna o položku (10) s názvem „Modernizace technického zařízení pavilonu „F“ ve vazbě na modernizaci GY NPOR „ – ve výši 30 mil. Kč, kdy je cílem modernizace odstranění stávajícího havarijního technického stavu rozvodů vody a kanalizace.

Vyjádření odboru zdravotnictví:

Výsledná kalkulace 2021 – odložené investice a výsledná kalkulace 2022 obsahuje mimo podkladů uvedených v příloze č. 4 a 5 tohoto materiálu, také dokumenty k jednotlivým výběrovým řízením a rozhodnutí o výběru dodavatelů, které jsou k dispozici k nahlédnutí u zpracovatele.

Výsledná kalkulace 2022 – z výsledné kalkulací je patrné, že finanční prostředky, které byly předmětem Žádosti o poskytnutí investiční dotace (vyrovnávací platby) na rok 2022 nebyly i ve stejné výši čerpány. V některých případech došlo ke skutečnosti, že předpokládaná výše nebyla plně čerpána a zbývající prostředky byly použity na financování nákladů jiné investiční akce, na kterou bylo v Žádosti 2022 požadováno méně.

Aktualizovaná Žádost 2023 splňuje podmínky Smlouvy o poskytování veřejné služby a podmínkách poskytnutí Vyrovnávací platby za plnění závazku veřejné služby. Investiční akce obsahuje zdůvodnění potřeby pro výkon SOHZ a výslovně je konstatována souvislost se zdravotní službou, která je předmětem Smlouvy.

Odboru zdravotnictví se takto zpracované podklady do žádosti jeví jako dostatečné, kdy např. dokumenty prokazující zvýšení nákladů v podobě skokového zvýšení cen jsou součástí vlastní dokumentace investiční akce. Původní obsah Žádosti ze dne 28. 2.2023 je k dispozici k nahlédnutí u zpracovatele. Změny jsou zvýrazněny červeným textem v aktualizované Žádosti ze dne 15. 3.2023.

Ohledně dotační podpory na zpracování projektové dokumentace připomínáme obvyklou podmínku, kdy návrh smlouvy pro poskytnutí investiční dotace (vyrovnávací platby) pro rok 2023 (totožně bylo i v letech minulých) v Čl. II. odst. 7 obsahuje ujednání: *„V případě stavební investice, kdy příjemce žádá Dotaci i na zpracování projektové dokumentace, se příjemce zavazuje v případě, že nebude zahájena realizace vlastní stavby nebo zahájeno výběrové řízení na stavební práce do 31. 12. 2024, vrátit předmětnou část Dotace, která byla použita na úhradu nákladů na zpracování projektové dokumentace nejpozději do 31. 03.2025.“* Systém SOHZ v tomto neumožňuje podporovat tzv. projektovou dokumentaci „do šuplíku“, a je třeba projektované investice zahájit a investičně dokončit v bezprostředně navazujícím pořadí.

Právě k položkám (8) a (9) – projektové dokumentace UP Litoměřice a UP Most – je vhodné zmínit, že v návaznosti na podklady k materiálu s názvem *„Krajská zdravotní, a. s. – změna pověření SOHZ a poskytnutí investiční dotace (vyrovnávací platby) na rok 2022“* schváleného dne 24. 1. 2022 usnesením č. 012/12Z/2022 jsou disponibilní prostředky pro realizaci jakékoliv jiné než strategické investiční akce značně omezené, neboť dle dodatku č. 2 ke smlouvě o SOHZ – Pověření II, pro roky 2023 – 2032 bylo pro rok 2023 deponováno v rozpočtu odboru zdravotnictví 550 mil. Kč, pro další roky tato částka však představuje dle uzavřené smlouvy rozmezí od 250 – 350 mil. Kč/ročně, přičemž tehdy kalkulovaná splátka jistiny úvěru představovala částku 275 mil. Kč. Oba však jsou součástí dlouhodobě plánovaných investic, a je možné je podpořit. KZ, a.s. počítá s minimální investiční podporou každý rok v horní hranici rozmezí, tedy 350 mil. Kč.

Vyjádření odboru ekonomického:

Po ekonomické stránce k předloženému návrhu na usnesení bez připomínek, požadovaný nárok na rozpočet je v souladu se schváleným rozpočtem ÚK na rok 2023 a navýšení o částku 290 mil. Kč je součástí materiálu ekonomického odboru Rozdělení volných finančních prostředků z hospodaření Ústeckého kraje za rok 2022, který je předkládán RÚK dne 5. 4. 2023 a bude projednán ZÚK dne 24. 4. 2023 včetně příslušného rozpočtového opatření.

Vyjádření odboru legislativně-právního:

Odborem LP bylo ověřeno, že žádost KZ o poskytnutí investiční dotace SOHZ pro rok 2023, stejně tak návrh dotační smlouvy, obsahuje formální a obligatorní náležitosti ve smyslu zák. č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů. Po učinění navržených úprav v návrhu materiálu a dotační smlouvy dále bez připomínek. Zasláné materiály nebyly a nemohly být revidovány z hlediska faktické či ekonomické správnosti, kdy tato je vzhledem k odbornosti předkladatele a konzultace s odborem EK předpokládána. To platí i pro dokumenty obsahující výsledné kalkulace za roky 2021 a 2022.