

KRAJSKÝ ÚŘAD ÚSTECKÉHO KRAJE

Odbor zdravotnictví

Ing. Petra Radová

Velká Hradební 3118/48

Ústí nad Labem

4 0 0 0 2

Žádost o schválení změny závazných ukazatelů - zvýšení objemu prostředků na platy o částku 13 674 tis. Kč v absolutní výši a poskytnutí účelového neinvestičního příspěvku ve výši 11 000 tis. Kč

I. Změna schváleného **závazného ukazatele objemu prostředků na platy v absolutní výši** na rok 2024

Rada Ústeckého kraje na svém zasedání dne 13.12.2023 usnesením č. 091/86R/2023 stanovila objem prostředků na platy v absolutní výši 485 826 tis. Kč.

Upraveným finančním plánem na rok 2024 navrhuje objem prostředků na platy v absolutní výši 499 500 tis. Kč.

V roce 2020 a v roce 2021 byly zaměstnancům zdravotnické záchrané služby (dále jen „ZZS“) přiznány odměny v důsledku plnění povinností stanovených krizovými opatřeními vydaných vládou ČR a Ministerstvem zdravotnictví v době řešení epidemie COVID 19.

Součástí Rozhodnutí byla uvedena bližší informace k vyplacení odměn: „Odměny bude poskytovatel ZZS vyplácet v souladu s § 224 odst. 2 b) zákoníku práce.“

V roce 2021 byl na základě vyhlášky č. 172/2021, kterou se mění vyhláška č. 305/2020 Sb., o stanovení způsobu zahrnutí kompenzace do výše úhrad za hrazené služby poskytnuté v roce 2020, vyplacen ZZSÚK kompenzační bonus od zdravotních pojišťoven na zvýšené osobní náklady u pracovníků poskytující péči během epidemie onemocnění COVID 19.

Vzhledem k situaci, kdy k vyplacení této tzv. II. vlny covidových odměn neexistovala žádná metodická příručka, a výplata odměn v I. vlně byla ovlivněna Rozhodnutím Ministerstva zdravotnictví, bylo dohodnuto na Asociaci zdravotnických záchraných služeb, že bude postupováno obdobně a odměny byly vyplaceny dle § 224 odst. 2 b) zákoníku práce.

Nejvyšší soud však dne 23.4.2024 vydal Rozsudek, který mění související dopady Covid odměn, které byly přiznány v prvním období. Rozsudek ovšem zásadním způsobem ovlivnil také odměny, které byly přiznány ve druhém období.

Ačkoliv se Rozsudek Nejvyššího soudu přímo nedotýká II. vlny covidových odměn, je aplikovatelný přiměřeným způsobem a celorepublikově je vyžadováno OsZČR, aby byla neprodleně provedena oprava správné výše průměrného výdělku u všech zaměstnanců ZZS a uhrazena dlužná část platového nároku za období 3. Q r. 2021. Jednotný postup k řešení této situace všech zdravotnických záchraných služeb České republiky nebyl dosud nastaven a pravděpodobně již nastaven nebude. Lze jen s určitou mírou jistoty tvrdit, že se přepočítání bude týkat jen tzv. II. vlny covidových odměn.

RÚK dne 7.8.2024 vzala na vědomí informaci o Rozsudku nejvyššího soudu České republiky, sp. zn. 21 Cdo 2044/2023-115 ze dne 23.04.2024 ve věci odměn, přiznaných zaměstnancům zdravotnické záchrané služby, kteří se podíleli na plnění úkolů stanovených krizovými opatřeními vydanými vládou České republiky a mimořádnými opatřeními vydanými Ministerstvem zdravotnictví v době řešení epidemie Covid-19.

Se zaměstnanci byli uzavřeny dne 7.8.2024 dohody o narovnání v rámci hlavního pracovního poměru, dohody o narovnání vzniklých platových nároků tzv. druhé vlny epidemie onemocnění Covid-19 a s tím souvisejících dalších nároků ze skončeného pracovního poměru a vyčíslení v rámci dědického řízení pozůstalým.

Organizace vyčísliła platové nároky zaměstnanců ZZS ÚK v tomto členění:

- Platové nároky ve výši **19 687 402,00 Kč**
- Sociální pojištění ve výši 4 882 476,00 Kč
- Zdravotní pojištění ve výši 1 771 867,00 Kč
- Jednotný příděl FKSP ve výši 196 875,00 Kč
- Zákonné sociální pojištění ve výši 82 688,00 Kč
- Celkem ve výši 26 621 308,00 Kč

Organizace zavedla úsporná opatření v rámci odměn, kdy měla alokováno na odměny výši 16 mil. Kč. Jedná se o všechny zaměstnance ZZS v počtu 597. K 30.6.2024 byly vyplaceny odměny ve výši 8 mil. Kč. Úspora v rámci odměn ve výši **8 mil. Kč.**

Dále dle platné Metodiky pro přidělování finančních prostředků na financování nákladů na připravenost poskytovatelů zdravotnické záchrané služby na řešení mimořádných událostí a krizových situací lze hradit mzdové náklady **v maximální výši odpovídající úrovni platového tarifu** za srovnatelnou činnost vykonávanou v rozpočtové sféře, a to za činnosti prováděné na území ČR, které přímo souvisí s připraveností příjemce na řešení MU a KS.

V roce 2024 kalkulovány v rámci HPP tyto činnosti:

- Cvičení celkem 1 256 hodin – předpokládané mzdové prostředky ve výši 513 220,00 Kč (hodinová dotace se u jednotlivých pozic v rámci schválených cvičení liší)
- Školení zdravotnické celkem 4 344 hodin - předpokládané mzdové prostředky ve výši 987 840,00 Kč
- LZS celkem 1 440 hodin - předpokládané mzdové prostředky ve výši 424 800,00 Kč
- Účast na konferencích 100 hodin – předpokládané mzdové prostředky ve výši 29 500,00 Kč
- Kondiční jízdy pro HPZ 168 hodin – předpokládané mzdové prostředky ve výši 31 920,00 Kč

Celkem počet 7 308 předpokládaných hodin.

Celkové předpokládané mzdové prostředky ve výši z dotace krizové připravenosti ve výši **1 987 tis. Kč.**

Celkové zvýšení objemu prostředků na platy dosahuje zvýšení o částku ve výši 13 674 tis. Kč, z toho dotace krizová připravenost ve výši 1 987 tis. Kč, prostředky ZZS ve výši 11 687 tis. Kč.

V rozpočtu příspěvkové organizace došlo zároveň k přehodnocení výdajových a příjmových položek rozpočtu (i v souvislosti s poskytnutou dotací od MZ v rámci krizové připravenosti), aby bylo možné vyčíslit částku, které se příspěvkové organizaci nedostává pro krytí platových nároků zaměstnanců ZZS a dorovnání platu jednotlivým zaměstnancům za II. vlnu covidových odměn.

A.) V oblasti výdajové části rozpočtu došlo k následujícím změnám oproti schválenému rozpočtu na rok 2024:

S položkou mzdových nákladů souvisí i zákonné sociální pojištění. Z důvodu doplatku platových nároků COVID dochází ke zvýšení:

- Sociální pojištění ve výši 4 882 476,00 Kč
- Zdravotní pojištění ve výši 1 771 867,00 Kč
- Celkem ve výši 6 654 343,00 Kč

Snížením mzdového limitu a dorovnání platových nároků COVID dochází k celkovému zvýšení u zákonného sociálního pojištění o částku ve výši **4 212 tis. Kč**.

S položkou mzdových nákladů souvisí i jiné sociální pojištění. Z důvodu doplatku platových nároků COVID dochází ke zvýšení:

- Zákonné sociální pojištění ve výši 82 688,00 Kč

Snížením mzdového limitu dochází a dorovnání platových nároků COVID dochází k celkovému zvýšení u zákonného sociálního pojištění o částku ve výši **49 tis. Kč**.

V oblasti dalších zákonných sociálních nákladů z důvodu doplatku platových nároků COVID ve výši 197 tis. Kč, snížením mzdového limitu a úsporám v oblasti vzdělávání a OOPP dochází k celkovému snížení o částku ve výši **513 tis. Kč**. Snížení z důvodu změny legislativy jednotného přidělu FKSP.

V nákladové položce spotřeba materiálu dochází ke snížení o částku ve výši **1 400 tis. Kč**. Jedná se o úsporu v dovybavení zdravotnickým materiálem a na úseku propagace, dodávce ND pro autodílnu Důlce.

V nákladové položce opravy a udržování dochází ke zvýšení o částku ve výši **340 tis. Kč**. Organizace do konce roku bude realizovat nutné opravy dle plánu veřejných zakázek a havárie.

V nákladové položce cestovné došlo k celkovému zvýšení o částku **110 tis. Kč**. Zvýšení je z důvodu změny zákona, kde jsme museli přistoupit ke změně při vyúčtování cestovních náhrad i u přesčasových směn.

V nákladové položce ostatní služby dochází ke snížení o částku ve výši **792 tis. Kč**. Úspora u položky odtah vozidel dle předpokladu do konce roku a revizní a servisní služby.

V nákladové položce náklady ostatní náklady z činnosti dochází ke zvýšení o částku ve výši **259 tis. Kč** z důvodu havarijního pojistného vozidel dle dodání v roce 2024.

Celkové změna na straně výdajových položek dosahuje zvýšení ve finančním plánu sumy ve výši 2 265 tis. Kč.

B.) V oblasti příjmové části rozpočtu došlo k následujícím změnám oproti schválenému rozpočtu na rok 2024:

Zvýšení u položky výnosy z prodeje služeb o částku **3 192 tis. Kč**. FP byl tvořen na základě Dohodovacího řízení o hodnotách bodu, výši úhrad zdravotních služeb hrazených z veřejného zdravotního pojištění a regulačních omezeních pro rok 2024 ze dne 13.6.2023, kdy nebylo dosaženo dohody se zástupci poskytovatelů VZ a zástupci ostatních zdravotních pojišťoven.

Porovnání počty výjezdů, pacientů, kilometrů za období rok 2017- rok 2024

	K 30.6.2024	Rok.2023	Rok 2022	Rok 2021	Rok 2020	Rok 2019	Rok 2018	Rok 2017
počet výjezdů	51 407	100 134	105 095	93 838	88 867	88 714	91 987	93 762
počet pacientů	45 758	90 375	96 907	89 386	83 928	86 980	89 000	91 654
počet kilometrů	1 183 227	2 296 796	2 472 233	2 290 120	2 021 964	2 020 185	2 046 795	2 174 701

Zavedením nové pozice inspektor provozu, kdy mimo kontrolní činnosti patří i činnost poskytování přednemocniční neodkladné péče evidujeme počty výjezdů dle výjezdových skupin.

Typ výjezdové skupiny	Počet výjezdů	Počet pacientů	Počet kilometrů
LZS	361	86	0
RLP	2 811	2 317	90 747
RV	4 718	2 953	84 443
RZP	43 482	40 400	1 007 519
IP	35	2	518
Celkem	51 407	45 758	1 183 227

V I.pololetí 2024 došlo ke zvýšení počtu výjezdů, počtu pacientů, počtu kilometrů v porovnání s rokem 2023.

Organizace získala Rozhodnutí Ministerstva zdravotnictví, č.j.MZDR 31181/2023-14/ONP ze dne 12.2.2024 o udělení akreditace k získávání oprávnění k uskutečňování vzdělávacího programu – „Řidič vozidla zdravotnické záchranné služby“.. Platnost udělení akreditace do 28.2.2029. Maximální počet míst pro vzdělávací program v počtu 15 účastníků.

V letošním roce přihlášeno do kurzu celkem 13 účastníků. Úhrada za jednoho účastníka ve výši 40 000,00 Kč, časově rozlišeno pro rok 2025.

Zvýšení u položky smluvní pokuty a úroky z prodlení ve výši **10 tis. Kč**.

Zvýšení u položky ostatní výnosy z činnosti ve výši **250 tis. Kč** z důvodu náhrad škod od pojišťoven, které očekáváme do konce roku 2024.

Celkové zvýšení příjmových položek dosahuje ve finančním plánu sumy ve výši 3 452 tis. Kč.

C.) Rezervní fond

Rezervní fond bude v roce 2024 použit. RF nelze čerpat v plné výši. V případě zpoždění platby za poskytnutou zdravotní péči si každý měsíc převádíme finanční prostředky na nejnnutnější platby ZZS ÚK, jakožto sociální a zdravotní pojištění, mzdy, daň z příjmu, platby faktur.

Čerpání rezervního fondu na použití darů ve výši 199 120,00 Kč. Zde došlo k ponížení z důvodu poskytnutého daru Elektrárna Počerady ve výši 500 tis. Kč, který byl dle usnesení RÚK č. 034/98R/2024 ze dne 22.5.2024 jako příjem Fondu investic.

k 31. 12. 2024					schváleno v RÚK		dárce	účel
peněžní			věcný					
neúčelový	účelový	spotřebován *1	účelový	používán *1	č. usnesení	datum schválení		
	46 120,00	A			035/92R/2024	6.3.2024	SNT Plus s.r.o.	Pronájem divadla v rámci 20.výročí ZZS Ústeckého kraje
	140 000,00				035/92R/2024	6.3.2024	Gerhard Horejsek a spol. s.r.o.	Na provozní rozvoj a zlepšení činnosti ZZS Ústeckého kraje
	13 000,00	A					Severočeská teplotrenská a.s.	Pořízení vybavení pro účely vzdělávání zaměstnanců ZZS ÚK

Do konce roku 2024 předpokládáme čerpání rezervního fondu ze zlepšeného HV na další rozvoj činnosti ve výši 3 000 tis. Kč.


Celkové snížení čerpání rezervního fondu dosahuje částky 500 tis. Kč

- II. Žádost o účelový neinvestiční příspěvek pro rok 2024 ve výši 11 000 tis. Kč k dofinancování platových nároků v souvislosti II.vlny covidových odměn

Ačkoliv jsme zavedli úsporná opatření v oblasti odměňování zaměstnanců, v jednotlivých nákupech a opravách a zároveň v letošním roce v rámci propagace se snažíme najít více dárců, nejsme schopni pokrýt zvýšené náklady z důvodu Rozsudku Nejvyššího soudu s doplacením platových nároků a s tím související se zákonné sociální náklady.

Žádáme proto zřizovatele o poskytnutí účelového neinvestičního příspěvku zřizovatele ve výši 11 000 tis. Kč k dofinancování nákladů spojených se zvýšením objemu prostředků na platy a souvisejících sociálních nákladů.

Děkuji a s pozdravem


Mgr. Bc. Petr Bureš, MBA
ředitel ZZS ÚK, p. o.