**ZK-02-2014-18**

**Rozpočtové opatření na kapitole Zdravotnictví – rozdělení peněžních prostředků z přebytku rozpočtu za rok 2013 a vrácených půjček mezi nemocnice zřizované Krajem Vysočina**

pro: jednání zastupitelstva kraje č. 2/2014 dne 1. 4. 2014

zpracoval(a): S. Měrtlová

předkládá: J. Běhounek

počet stran: 3

počet příloh: 2

**Popis problému:**

Výsledek hospodaření Kraje Vysočina za rok 2013 vykazuje přebytek. Jednou z prioritních oblastí, do které by byly peněžní prostředky získané z přebytku rozděleny, je zdravotnictví, a to konkrétně nemocnice zřizované Krajem Vysočina (dále jen „nemocnice“). Jejich převedení na kapitolu Zdravotnictví bude řešeno samostatným materiálem zpracovaným odborem ekonomickým.

Peněžní prostředky ve výši 43 459 165,47 Kč by nemocnicím byly poskytnuty formou příspěvku na provoz s určením na úhradu závazků vyplývajících z obchodních vztahů vůči dodavatelům.

Při rozdělení výše peněžních prostředků mezi jednotlivé nemocnice bylo zohledňováno několik významných ukazatelů. Jedním z nejdůležitějších byl výsledek hospodaření minulých účetních období včetně výsledku hospodaření běžného účetního období nemocnic k 31. 12. 2013 a meziroční pokles výnosů od zdravotních pojišťoven na základě „úhradové“ vyhlášky pro rok 2013. Mezi další parametry patří výše obratu (výnosy) nemocnic, výše poskytnutých příspěvků na provoz, investičních dotací v letech 2003–2013, celková výše výdajů investičních projektů řešících výstavbu nebo rekonstrukci nemocničních pavilonů a pořízení zdravotnických přístrojů, které byly spolufinancované z ROP NUTS II Jihovýchod nebo jiné investiční výdaje plně financované z rozpočtu kraje. Při dělení peněz bylo také přihlíženo na aktivity managementů nemocnic směřujících k dosažení vyrovnaného hospodaření. Všechny ukazatele jsou uvedeny v materiálu ZK-02-2014-18, př. 1.

Mezi nemocnice budou podle stejného klíče také rozdělovány finanční prostředky získané ze splátek půjček v celkové výši 56 540 834,53 Kč poskytnuté nemocnicím dle smlouvy o půjčce. Do rozpočtu kraje budou splátky inkasovány nejpozději do 13. 6. 2014.

Jedná se o půjčku pro:

* Nemocnici Havlíčkův Brod, příspěvkovou organizaci, ve výši 2 449 134,53 Kč schválenou usnesením č. 0275/04/2012/ZK a určenou na pořízení investičního vybavení zdravotnickou technikou urgentního příjmu,
* Nemocnici Jihlava, příspěvkovou organizaci, ve výši 33 935 000 Kč schválenou usnesením č. 0006/01/2012/ZK (1833/35/2012/RK) a určenou na pořízení investičního a neinvestičního vybavení zdravotnickou technikou a inventářem Pavilon urgentní a intenzivní péče,
* Nemocnici Třebíč, příspěvkovou organizaci, ve výši 15 000 000 Kč schválenou usnesením č. 0252/04/2013/ZK a určenou na řešení mimořádné situace nemocnice – úhradu závazků po lhůtě splatnosti,
* Nemocnici Nové Město na Moravě, příspěvkovou organizaci, ve výši 6 000 000 Kč schválenou usnesením č. 0179/03/2013/ZK a určenou na pořízení přístrojového vybavení. Na základě podkladů k čerpání půjčky zaslaných nemocnicí je předpokládaná částka pořízení přístrojového vybavení ve výši 5 156 700 Kč a půjčka v této výši by měla být vyčerpána nejpozději do 13. 6. 2014.

**Návrh řešení, zdůvodnění:**

Odbor zdravotnictví doporučil radě kraje doporučit zastupitelstvu kraje schválit poskytnutí příspěvku na provoz pro nemocnice společně s příslušným rozpočtovým opatřením ve vztahu k rozpočtu Kraje Vysočina řešící vrácení půjčených peněžních prostředků od nemocnic a změnu závazného ukazatele „Příspěvek na provoz“ pro jednotlivé nemocnice.

Finanční prostředky budou poskytovány jako příspěvek na provoz dle zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů v souvislosti s výkonem zřizovatelské funkce.

**Stanoviska:**

Odbor ekonomický k návrhu rozpočtového opatření nemá připomínky.

Odbor informatiky souhlasí s navrhovaným řešením. Dotace byla zaevidována v systému eDotace – ID dotace O00904-02 (materiál ZK-02-2014-18, př. 2).

Rada kraje projednala materiál usnesením č. 0425/09/2014/RK na 9. zasedání rady kraje dne 11. 3. 2014.

**Návrh usnesení:**

**Zastupitelstvo kraje**

**schvaluje**

* rozpočtové opatření spočívající ve zvýšení příjmové části rozpočtu kraje u položky 2451 – Splátky půjčených prostředků od příspěvkových organizací v celkové výši 56 540 834,53 Kč, a to od:
  + Nemocnice Havlíčkův Brod, příspěvkové organizace, o částku 2 449 134,53 Kč, splátku půjčky poskytnutou na financování investičního vybavení zdravotnickou technikou urgentního příjmu
  + Nemocnice Jihlava, příspěvkové organizace, o částku 33 935 000 Kč, splátku půjčky poskytnutou na financování investičního a neinvestičního vybavení zdravotnickou technikou a inventářem Pavilon urgentní a intenzivní péče
  + Nemocnice Třebíč, příspěvkové organizace, o částku 15 000 000 Kč, splátku půjčky poskytnutou na řešení mimořádné situace nemocnice – úhradu závazků po lhůtě splatnosti
  + Nemocnice Nové Město na Moravě, příspěvkové organizace, o částku 5 156 700 Kč, splátku půjčky poskytnutou na pořízení přístrojového vybavení

při současném zvýšení výdajové části rozpočtu kraje, kapitoly Zdravotnictví, § 3522 Ostatní nemocnice, položka 5901 – Nespecifikované rezervy o částku 56 540 834,53 Kč;

* rozpočtové opatření v rámci výdajové části rozpočtu kraje - kapitoly Zdravotnictví a § 3522 – Ostatní nemocnice spočívající ve zvýšení položky 5331 – Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím o celkovou částku 100 000 000 Kč, z toho:
* 15 000 000 Kč pro Nemocnici Havlíčkův Brod, příspěvkovou organizaci
* 38 500 000 Kč pro Nemocnici Jihlava, příspěvkovou organizaci
* 9 000 000 Kč pro Nemocnici Nové Město na Moravě, příspěvkovou organizaci
* 10 000 000 Kč pro Nemocnici Pelhřimov, příspěvkovou organizaci
* 27 500 000 Kč pro Nemocnici Třebíč, příspěvkovou organizaci

při současném snížení položky 5901 – Nespecifikované rezervy ve stejné výši 100 000 000 Kč;

* zvýšení závazného ukazatele „Příspěvek na provoz“ pro:
* Nemocnici Havlíčkův Brod, příspěvkovou organizaci, ve výši 15 000 000 Kč
* Nemocnici Jihlava, příspěvkovou organizaci, ve výši 38 500 000 Kč
* Nemocnici Nové Město na Moravě, příspěvkovou organizaci, ve výši 9 000 000 Kč
* Nemocnici Pelhřimov, příspěvkovou organizaci, ve výši 10 000 000 Kč
* Nemocnici Třebíč, příspěvkovou organizaci, ve výši 27 500 000 Kč

za účelem úhrady závazků vyplývajících z obchodních vztahů vůči dodavatelům.

**odpovědnost:** odbor zdravotnictví, odbor ekonomický, ředitelé nemocnic zřizovaných Krajem Vysočina

**termín:** 31. 12. 2014