

Věc:

Návrh úpravy smluvních ujednání SOHZ a úprava úvěrových podmínek
--

Odůvodnění předloženého materiálu:

Materiál je předkládán v návaznosti na usnesení Zastupitelstva Ústeckého kraje č. 039/6Z/2021 ze dne 26. 4. 2021, na základě žádosti doručené Krajskou zdravotní, a.s. a rozhodnutí představenstva Krajské zdravotní, a.s. č. 11PR/2021 ze dne 1. 6. 2021

Usnesení č. 11PR/2021**Představenstvo Krajské zdravotní, a.s.****mění**

usnesení představenstva č. 23/9/2021 tak, že nově uvedené usnesení zní:

„Představenstvo Krajské zdravotní, a.s.

bere na vědomí

informace o zajištění finančního krytí strategických investic společnosti, a to vč. usnesení Zastupitelstva Ústeckého kraje ze dne 26. 4. 2021 dle přílohy č. 23.1 tohoto zápisu,

schvaluje

navrhované úpravy stávajících smluvních ujednání k finančnímu krytí strategických investic dle přílohy č. 23.2 až 23.4 tohoto zápisu,

navrhuje

Ústeckému kraji, jedinému akcionáři Krajské zdravotní, a.s., rozhodnout dle č. 11 odst. 3 písm. w) stanov o uzavření dodatku smlouvy o úvěru ze dne 23. 6. 2020 uzavřené se společností Komerční banka, a.s., dle přílohy č. 23.2 tohoto zápisu,

ukládá

předsedovi představenstva společnosti předložit výše uvedený návrh Ústeckému kraji jako jedinému akcionáři Krajské zdravotní, a.s.,

žádá

Ústecký kraj o změnu ručitelského závazku k zajištění úvěru poskytovaného Krajské zdravotní, a.s., na základě smlouvy o úvěru ze dne 23. 6. 2020 Komerční bankou, a.s., a o uzavření dodatku smlouvy o ručení uzavřené mezi Ústeckým krajem a Komerční bankou, a.s., dle přílohy č. 23.3 tohoto zápisu,

žádá

Ústecký kraj o uzavření dodatku č. 1 ke Smlouvě o poskytování veřejné služby a podmínkách poskytnutí Vyrovňovací platby za plnění závazku veřejné služby č. 20/SML4107/SOVS/ZD uzavřené dne 23. 6. 2020 dle přílohy č. 23.4 tohoto zápisu,

ukládá

předsedovi představenstva společnosti zaslat Ústeckému kraji v souladu s usnesením č. 039/6Z/2021 Zastupitelstva Ústeckého kraje žádost o úpravu smluvních ujednání SOHZ k zajištění finanční podpory realizace strategických investic vč. převzetí nového ručitelského závazku až do výše 1,2 mld. Kč dle tohoto rozhodnutí.

Termín: neprodleně“

Dopisem MUDr. Petra Malého, MBA, generálního ředitele Krajské zdravotní, a.s., ze dne 31. 3. 2021 doplněného dne 24. 5. 2021 se Krajská zdravotní, a.s., obrátila na Ústecký kraj se žádostí o podporu realizace strategických investic Krajské zdravotní, a.s., které společnost není schopna finančně krýt z vlastních investičních prostředků, generovaných odpisy majetku či ziskovým hospodařením společnosti, a které jsou pro poskytování zdravotních služeb na úrovni současné moderní medicíny zcela nezbytné. Jedná se o čtyři strategické investiční akce, přičemž dvě již jsou v současné době realizovány a zbývající – investiční akce v děčínské a chomutovské nemocnici – byly ve vazbě na dostupné finanční krytí zatím pozastaveny.

1. Obnova a doplnění vybavení Komplexního onkologického centra, Krajská zdravotní, a.s. – Masarykova nemocnice v Ústí nad Labem, o.z.
2. Nový pavilon s operačními sály, odděleními JIP a standardními lůžkovými odděleními vč. umístění kardiologie (objekt Kardiocentra), Krajská zdravotní, a.s. – Masarykova nemocnice v Ústí nad Labem, o.z.
3. Nový pavilon Emergency včetně operačních sálů, centrální sterilizace a jednotek intenzivní péče, Krajská zdravotní, a.s. – Nemocnice Děčín, o.z.
4. Nový pavilon Emergency, COS, vč. JIP a nadzemní spojovací koridor se stávajícím pavilonem G, Krajská zdravotní, a.s. - Nemocnice Chomutov, o.z.

V případě jejich nerealizací by v nedaleké budoucnosti vyvstala existenční hrozba nemožnosti dalšího poskytování dotčených zdravotních služeb, především pak v oblasti chirurgických oborů.

V návaznosti na shora uvedenou žádost ze dne 31. 3. 2021 a následná jednání vedení Ústeckého kraje a Krajské zdravotní, a.s., byla problematika realizace strategických investic projednána na dubnovém jednání Zastupitelstva Ústeckého kraje, které vzalo na vědomí aktuální informaci od Krajské zdravotní, a.s., k navýšení nákladů na realizaci strategických investičních akcí společnosti Krajská zdravotní, a.s., ve vztahu k usnesení Zastupitelstva Ústeckého kraje č. 017/24Z/2019 Financování investičních potřeb společnosti Krajská zdravotní, a.s., a deklarovalo připravenost v rámci plnění závazku veřejné služby uvolnit prostředky na splátku investičního úvěru a financování služeb obecného hospodářského zájmu pro roky 2023 – 2032 v předpokládaném objemu 250 - 350 mil. Kč ročně, vždy podle aktuálního vyhodnocení investičních potřeb Krajské zdravotní, a.s., ve vztahu ke skutečnému čerpání úvěru a financování investičních potřeb Krajské zdravotní, a.s., z dalších zdrojů a projednat v Zastupitelstvu Ústeckého kraje (dále i jako „ZÚK“) převzetí nového ručitelského závazku až do výše 1,2 mld. Kč, a to v případě, pokud o to Krajská zdravotní, a.s., požádá.

Dle zpřesněných modelací investičního CF realizace strategických investic, navazujících na modelace projednávané se zástupci Ústeckého kraje, je udržitelné krytí investičních nákladů za předpokladu získání úvěru v souhrnné výši 2,2 mld. Kč a investiční podpoře SOHZ od Ústeckého kraje v letech 2023 – 2032 v **minimální výši 350 mil. Kč**. V modelaci jsou rovněž zahrnuty prostředky z programu REACT.

V návaznosti na shora uvedené usnesení ZÚK Krajská zdravotní, a.s., zahájila intenzivní přípravu nového zadávacího řízení na výběr dodavatelů investičních akcí v děčínské a chomutovské nemocnici, přičemž je předpokládáno jejich vyhlášení v poslední dekádě měsíce května. Dne 21. 5. 2021 rozhodlo představenstvo společnosti o zahájení zadávacích řízení na stavební práce obou uvedených investičních akcí.

Současně byla zahájena jednání o možném zajištění dodatečných zdrojů z investičního úvěru ve výši 1,2 mld. Kč, přičemž s ohledem na očekávaný vývoj úrokových sazeb a uplatňovaných marží byla preferována varianta rozšíření úvěrového rámce u stávající smlouvy o poskytnutí úvěru s Komerční bankou, a.s., a to při zachování současných podmínek. Tato varianta byla projednávána i s ekonomickým odborem Krajského úřadu Ústeckého kraje, přičemž byla rovněž preferována vč. doporučení možného prodloužení doby splatnosti. Se zástupci Komerční banky, a.s., byly požadované úpravy projednány a následně jejím ústředím i schváleny. Návazně byly připraveny návrhy dodatků ke stávajícím smluvním ujednáním, které zahrnují navýšení úvěrového rámce na 2,2 mld. Kč a prodloužení doby splácení o 1 rok, a to vše při zachování současných pro společnost výhodných podmínek. Tyto dodatky tvoří přílohy č. 3 a 4 tohoto materiálu.

Dne 5. 5. 2021 Krajská zdravotní, a.s., ve 14.00 podala 6 projektových žádostí v rámci 98. výzvy IROP, v souhrnném objemu 1,25 mld. Kč, přičemž uvedených strategických investic se týkají 3 v souhrnné výši 800 mil. Kč. Podané žádosti se aktuálně vyhodnocují, přičemž s ohledem na objem alokovaných prostředků, množství podaných projektových žádostí a určité nejasnosti jsou současně zvažovány kroky k navýšení alokace k pokrytí všech vyhovujících žádostí, a to vč. zvažovaného zavedení spoluúčasti. I v takovém případě je Krajská zdravotní, a.s., při naplnění předpokládaných úprav investiční podpory v rámci SOHZ a úpravy úvěrových podmínek schopna finančně pokrýt realizaci všech čtyř strategických investic.

V návaznosti na shora uvedené a zejména pak usnesení ZÚK Usnesení č. 039/6Z/2021 ze dne 26. 4. 2021 Krajská zdravotní, a.s., předložila dne 24. 5. 2021 aktualizovanou žádost o podporu realizace strategických investic společnosti, a to úpravu stávajících smluvních ujednání SOHZ, smluvních ujednání o investičním úvěru i poskytovaném ručení Ústeckým krajem. Žádost je přílohou č. 2 tohoto materiálu.

Krajská zdravotní, a.s., si velmi váží podpory, kterou Ústecký kraj věnuje oblasti zdravotnictví, a především pak Krajské zdravotní, a.s., jako nejvýznamnějšímu poskytovateli těchto služeb nejen v rámci Ústeckého kraje. Udržení vysoké kvality, dostupnosti a rozvoj poskytovaných zdravotních služeb občanům Ústeckého kraje, není možné bez takové podpory udržet (stejně tak nebude možné udržet krok s trendy moderní medicíny a rostoucími požadavky pacientů).

Vyjádření odboru zdravotnictví:

Odbor ZD zpracoval návrh na základě podkladů Krajské zdravotní, a.s., se zohledněním stanoviska odboru EK a LP. Z našeho pohledu je návrh v souladu s předchozími rozhodnutími orgánů kraje a stanovami společnosti.

Doplňujeme, že dne 8. 6. 2021 proběhlo na krajském úřadě jednání za účasti hejtmána Ing. Schillera, členů rady kraje Ing. Růžičky a Ing. Laibla, vedoucích odborů EK (Ing. Dostál) a ZD (Ing. Severa) a za účasti generálního ředitele společnosti KZ, a.s. MUDr. Malého a ekonomického náměstka KZ, a.s. Ing. Rückla, kdy byla projednána úprava textu dodatku ke smlouvě SOHZ (příloha č. 8 materiálu), kdy textace minimální výše zálohy vyrovnávací platby byla upravena ve smyslu obsahového záměru usnesení ZÚK č. 039/6Z/2021 ze dne 26. 4. 2021.

Původně navrhovaný text „*minimální výše zálohy na vyrovnávací platbu ve výši 350 mil. Kč*“ byl nahrazen textem „*minimální výše zálohy na vyrovnávací platbu ve výši splátky jistiny investičního úvěru dle odst. 8 tohoto článku, navýšené o náklady spojené s investicemi do majetku užívaného pro poskytování Služeb, kdy celková výše zálohy je Stranami předpokládána v objemu 250 - 350 mil. Kč ročně, vždy podle aktuálního vyhodnocení investičních potřeb Krajské zdravotní, a.s., ve vztahu ke skutečnému čerpání úvěru a financování investičních potřeb Krajské zdravotní, a.s. z dalších zdrojů.*“

Vyjádření odboru LP:

Odbor LP není příslušný k posuzování materiálu z věcného hlediska, zejména co se týká např. výše poskytování vyrovnávací platby, výše úvěru nebo doby účinnosti smluvních vztahů resp. doby, po

kteřou závazky mají trvat. Co se týče rizika spojeného s finančním krytím závazku, to je otázka zejména ekonomická. Odbor LP posuzoval materiál z pohledu souladu s právními předpisy, předchozími rozhodnutími a právními jednáními Ústeckého kraje a stanovami společnosti. Je vhodné zmínit, že v souvislosti s problematikou týkající se tohoto materiálu se odbor LP vyjadřoval též v důvodové zprávě materiálu předkládaného na jednání schůzi Rady Ústeckého kraje konané dne 16. 6. 2020 „Financování strategických investičních potřeb společnosti Krajské zdravotní, a.s. – úprava podmínek SOHZ“.

Ve vztahu k navrženému usnesení a v souladu s usnesením ZÚK č. 025/8Z/2017 ze dne 23. 10. 2017 (Podmínky výkonu akcionářských práv ve vztahu ke společnosti Krajská zdravotní, a.s.) Zastupitelstvo Ústeckého kraje bude udělovat předchozí souhlas Radě Ústeckého kraje k jejímu rozhodování ve věcech kraje jako jediného společníka obchodní společnosti podle § 59 odst. 1 písm. j) zákona č. 129/2000 Sb., o krajích (krajské zřízení), ve znění pozdějších předpisů, s uzavíráním smluv o zápůjčce nebo úvěru v hodnotě nad 400 mil. Kč. Připomínáme, že uvedené usnesení je výsledkem politického konsensu, nikoliv zákonným předpokladem. Návrh usnesení je předkládán ZÚK na základě návrhu a odůvodnění dle rozhodnutí představenstva Krajské zdravotní, a.s. č. 11PR/2021 Podle čl. 11 odst. 3 písm. w) Stanov společnosti Krajská zdravotní, a.s. pak do působnosti valné hromady náleží „...rozhodování o uzavírání smlouvy o ... úvěru ke krytí finančních potřeb Společnosti v hodnotě nad 400 mil. Kč...“. Zastupitelstvo v souvislosti s navýšením úvěrového rámce rovněž rozhoduje o změně ručitelského závazku, což je legitimní a spadá do jeho působnosti.

ZÚK usnesením č. 038/30Z/2020 pověřilo společnost Krajská zdravotní, a.s. k výkonu služby obecného hospodářského zájmu pro roky 2023 – 2032 v rozsahu Pověřovacího aktu dle Rozhodnutí Komise (2012/21/EU), kterým je smlouva č. 20/SML4107-SOVS/ZD – Smlouva o poskytování veřejné služby a podmínkách poskytnutí Vyrovnávací platby za plnění závazku veřejné služby, která byla uzavřena dne 23. 6. 2020. Pokud dojde k navýšení předpokládaného objemu vyrovnávací platby na částku 350 mil. Kč ročně, je navrhována změna citované smlouvy tak, jak je uvedeno v příloze tohoto materiálu. Tedy, pro každý rok trvání této smlouvy stanovení minimální výše zálohy na vyrovnávací platbu ve výši 350 mil. O zálohu na vyrovnávací platbu se jedná proto, že vyrovnávací platba je podřízena Rozhodnutí Komise (EU) ze dne 20. prosince 2011 o použití čl. 106 odst. 2 Smlouvy o fungování Evropské unie na státní podporu ve formě vyrovnávací platby za závazek veřejné služby udělené určitým podnikům pověřeným poskytováním služeb obecného hospodářského zájmu č. 2012/21/EU (dále též „Rozhodnutí“). Rozhodnutí v čl. 5 odst. 1 stanoví, že výše vyrovnávací platby nesmí přesáhnout rozsah nezbytný k pokrytí tzv. čistých nákladů. Podle čl. 5 odst. 2 Rozhodnutí lze čisté náklady vypočítat jako rozdíl mezi náklady spojenými s poskytováním služeb obecného hospodářského zájmu a příjmy z takových služeb. Výše vyrovnávací platby tak vždy musí odpovídat reálnému stavu za dané období.

K navrhovaným usnesením a změnám smluvních ujednání prostřednictvím předložených dodatků, které jsou přílohou materiálu, nemáme z právního hlediska připomínky.

Vyjádření odboru ekonomického:

Ekonomický odbor konstatuje, že svoje základní vyjádření k zajištění strategických investičních potřeb Krajské zdravotní, a.s. shrnul ve stanovisku v materiálu do ZÚK č. 039/6Z/2021 ze dne 26. 4. 2021.

Opět zdůrazňujeme, že vícezdrojové financování strategických investic tj. z úvěru, programu REACT – EU a zdrojů kraje ekonomický odbor jednoznačně podporuje. V současné situaci ale není zřejmé, jakým způsobem se na zdrojích bude podílet REACT – EU a proto je třeba v tomto smyslu dopracovat a zkonzultovat harmonogram čerpání a splácení zdrojů pro tyto akce v jednotlivých letech a to zejména z pohledu podmínek vyúčtování krajské dotace při kladných zůstatcích a nepokrytí financování při záporných zůstatcích.

Zároveň konstatujeme, že žádný zástupce ekonomického odboru nebyl přizván k žádným jednáním ohledně úvěrového zajištění strategických investičních potřeb KZ, a.s. formou rozšíření úvěru a to zejména s ohledem na rozšíření ručitelského závazku o 1 200 mil. Kč na 2 200 mil. Kč tak, aby mohl

hájit zájmy kraje. Ohledně projednání zajištění dodatečných zdrojů z investičního úvěru ve výši 1,2 mld. Kč s ekonomickým odborem upozorňujeme na to, že proběhla pouze krátká nezávazná konzultace mezi náměstkem pro úsek ekonomického řízení a controllingu KZ, a.s. a vedoucím ekonomického odboru KÚ bez předložení jakýchkoliv konkrétních podkladů pro detailní posouzení, co se týká reálnosti výše úvěru pro zajištění strategických investic, nutnosti ručení krajem, dopadů do rozpočtu a hospodaření kraje, reálnosti finančních toků mezi oběma subjekty atd.

Ze strany společnosti je proto nutné jednoznačně doložit, že při požadovaných úpravách investiční podpory od ÚK v rámci SOHZ a při navrhované úpravě úvěrových podmínek společnost garantuje finanční pokrytí realizace všech čtyř strategických investic bez dalších finančních nároků na akcionáře.

Ekonomický odbor dále upozorňuje na to, že do zastupitelstva kraje dne 21. 6. 2021 je předložen ke schválení střednědobý výhled rozpočtu kraje na období 2022 - 2026, ve kterém je zahrnuta investiční podpora v rámci SOHZ pro Krajskou zdravotní, a.s. v roce 2022 v objemu 400 mil. Kč a v letech 2023 až 2026 pouze ve výši 250 mil. Kč ročně. Navýšení celkové alokované částky na investiční dotaci v rámci SOHZ o 100 mil. Kč na 350 mil. Kč ročně v letech 2023 až 2032, tedy v celkové výši 1 000 mil. Kč znamená zásadní vliv na hospodaření kraje v nadcházejících 10 letech.

Pro informaci uvádíme, že koeficient zadluženosti ÚK za rok 2020 činil 7 %. Nad rámec ukazatele ručí Ústecký kraj ČS a.s. za úvěr ve výši 1 mld. Kč z rok 2018 pro DSÚK p.o. a v současné chvíli KB a.s. za úvěr ve výši 1 mld. Kč pro KZ a.s. z roku 2020, kdy zatím je konečná splatnost závazku kraje z titulu ručení za úvěr KZ a.s. 31. 8. 3030. Uzavřené ručitelské závazky mají vliv na podmíněné závazky kraje z titulu poskytnutých garancí a jejich další navyšování bude negativně ovlivňovat pozici kraje při získávání dalších úvěrových zdrojů v budoucnosti.

Zároveň je třeba upozornit na to, že v současné chvíli čerpá kraj 2 úvěry se splatností do konce roku 2031 a 2033. Roční splátky celkem ve výši 300 mil. Kč budou zatěžovat krajský rozpočet v letech 2024 až 2031, v ostatních letech do r. 2033 to bude 150 mil. Kč ročně. Nejvyšší zadluženost pro další období je predikována za stávajících podmínek tj. včetně souběžného čerpání a splácení úvěrového rámce 2016 – 2023 ve výši 2 405 mil. Kč v roce 2022 - ukazatel zadluženosti ÚK 11,6 %. Čerpání a splácení úvěrového rámce končí v r. 2023. Je velká pravděpodobnost, že předfinancování evropských projektů bude muset být i do budoucna řešeno formou čerpání úvěrového rámce.

Z pohledu současného nepředvídatelného stavu ekonomiky ekonomický odbor konstatuje, že na rozpočet kraje bude mít zásadní dopad přijímání dalších dlouhodobých závazků, neboť v současnosti přijatá opatření státu v celé své šíři představují nepříznivý dopad do vlastních příjmů kraje v oblasti výběru sdílených daní, které jsou jeho zásadním příjmem pro financování jeho zákonných funkcí (chod PO, sociální oblast, zdravotnictví, dopravní obslužnost, školství, atd.). Mezi zákonné funkce kraje však zajištění lékařské péče pro obyvatele a chod nemocničních zařízení nepatří, neboť tyto mají být financovány ze zdravotního pojištění.

Závěrem je nutno konstatovat, že v případě navýšení finančních prostředků pro KZ, a.s. musí dojít k úměrnému snížení rozpočtu ostatních oblastí např. úsporou příspěvků pro krajské příspěvkové organizace nebo v dotační oblasti, případně omezit jiné činnosti kraje. Zásadní dopad však je, že nejde o restriktci přechodnou na 1 rok, ale dlouhodobou na 10 let!