

**Košický samosprávny kraj**  
**Námestie Maratónu mieru 1, 042 66 Košice**

## **A K Č N Ý   P L Á N   2008**

**harmonogram úloh  
na financovanie infraštruktúry KSK  
zo zdrojov EIB**

**Košice 4.1.2008**

**Schválil: JUDr. Zdenko Trebuľa, predseda**

Úlohy vyplývajúce z Akčného plánu 2008 plynule nadväzujú na fázu prípravy a realizácie akcií zaradených do projektu financovania infraštruktúry KSK zo zdrojov EIB, ktoré boli začaté v roku 2007. Harmonogram úloh bol spracovaný podľa príslušných odvetví, v členení až na jednotlivé akcie. Okrem vecného plnenia úloh je do harmonogramu premietnuté aj zabezpečenie finančných kritérií, ktoré sú nevyhnutnou súčasťou dodržiavania zmluvných podmienok EIB. Jednotlivé úlohy a ich časová postupnosť sú premietnuté do Akčného plánu 2008 tak, aby zabezpečovali ukončenie celého projektu v zmluvne dohodnutom termíne – do konca roka 2009.

## **1. Oblasť dopravy**

Cieľom je zabezpečiť optimálne rozdelenie a organizáciu úloh pri naplňaní cieľov projektu EIB v nadväznosti na platnú organizačnú štruktúru Správy ciest KSK. Kľúčovými sú oblasti projektovej prípravy, inžinierskej činnosti, verejného obstarávania ako aj realizácie samotných prác. Úlohy sú zoradené chronologicky podľa technologických postupov potrebných pri stavebných úpravách ciest, pričom niektoré úlohy je možné zabezpečovať paralelne.

### **Úloha 1.1**

Zabezpečenie obstarávania projektovej dokumentácie na prípravu stavebných úprav ciest zahrnutých do projektu EIB podľa plánovaných rokov- dodanie projektových dokumentácií na akcie roku 2008. Stavby roku 2008 v zmysle Annex 2 úverovej zmluvy tvoria prílohu akčného plánu. Projektovú dokumentáciu stavieb Nálepko-Hnilčík a Silická Brezová- Plešivec presunutých z roku 2009 na rok 2008 zabezpečuje SC KSK, ostatné PD zabezpečuje na základe predchádzajúceho platného akčného plánu OD.

Termín: 14.12.2007

Zodpovední: OD, SC KSK

### **Úloha 1.2**

Zabezpečenie prípravy súťažných podkladov a procesu verejného obstarávania (ďalej len „VO“) a zaslanie predbežného oznámenia o obstarávaní zhotoviteľa stavieb podľa projektových dokumentácií.

Termín: 27. 12. 2007

Zodpovedný: SC KSK

### **Úloha 1.3**

Realizácia procesu VO na základe poverenia odboru investícií (podpis zmluvy o dielo).

Termín: 30.4.2008

Zodpovedný: SC KSK

### **Úloha 1.4**

Spracovanie informácie o postupe projektu EIB na rokovanie Zastupiteľstva KSK vo februári 2008 za rok 2007 .

Termín: 10.1.2008

Zodpovedný: OD, SC KSK, RSI

### Úloha 1.5

Zabezpečenie inžinierskej činnosti na vydanie príslušných povolení na realizáciu stavieb v zmysle stavebného zákona na akcie roku 2008 na základe plnej moci udelenej predsedom KSK listom č. 3187/2007-RU216/28572 zo dňa 15.10.2007. Stavebníkom je KSK, objednávateľom SC KSK. KSK je účastník konania.

Termín: 1.4.2008

Zodpovedný: SC KSK

### Úloha 1.6

Čerpanie zdrojov na nákup technológií v objeme **20 mil. Sk.** Ukončenie procesu VO, následné dodanie strojov a fakturácia - **pre čerpanie tretej tranže.**

Termín: 30. jún 2008

Zodpovedný: SC KSK

### Úloha 1.7

Realizácia prác - stavebný a technický dozor nad prácami za účasti stavebníka.

Termín: máj až október 2008

Zodpovední: SC KSK

### Úloha 1.8

Preberacie konania zhotovených stavieb za účasti stavebníka a následná fakturácia za zrealizované práce - **pre čerpanie štvrtej tranže.**

Termín: 15.10.2008

Zodpovední: SC KSK

### Úloha 1.9

Projektová príprava stavieb projektu EIB na rok 2009. Uzatvorenie ZOD s projektantmi.

Termín: 31.5.2008

Zodpovedný: SC KSK

### Úloha 1.10

Dodanie projektovej dokumentácie na stavby roku 2009. Počas procesu tvorby a vypracovania projektovej dokumentácie pripomienkovanie na OD ako aj s dotknutými subjektmi štátnej a verejnej správy.

Termín: 30.11.2008

Zodpovedný: SC KSK

### Úloha 1.11

Projektová príprava stavieb projektu EIB na rok 2009 do stupňa vydania stavebného povolenia, ktoré je možné perspektívne financovať zo zdrojov EÚ. Ide o stavby Komárovce- Cestice, Janík- Rešica, Most Smolnícka Huta, Mosty 034, 035 Medzev Štós - vydanie stavebného povolenia.

Termín: 31.12.2008

Zodpovedný: OD v súčinnosti s OÚP a OSM

### **Úloha 1.12**

Príprava zásobníka projektov realizovaných zo zdrojov Regionálneho operačného programu a ostatných zdrojov EÚ v súčinnosti so SC KSK.

Termín: 29.2.2008

Zodpovedný: OD

### **Úloha 1.13**

Projektová príprava a implementácia schválených projektových žiadostí zo zdrojov Regionálneho operačného programu a ostatných zdrojov EÚ v súčinnosti s ORR.

Termín: podľa podmienok MVarR SR

Zodpovedný: OD

### **ZHRNUTIE:**

Počas celého priebehu procesu realizácie projektu EIB pre oblasť dopravy je v oblasti verejného obstarávania jednotlivých dodávok nevyhnutná súčinnosť SC KSK s odborom investícií, dopravy, referátu strategických investícií (konzultácie súťažných podkladov, prítomnosť zástupcu týchto odborov v komisii a pod). Súčinnosť je nevyhnutná s cieľom premietnuť podmienky úverovej zmluvy s EIB do návrhu zmluvných podmienok v opisoch zákazky pri jednotlivých metódach VO a pri spôsobe fakturácie vzhľadom na zladenie s termínmi čerpania úveru a menu. Koordinátorom postupov bude Ing. Bernát, zástupca riaditeľky Ú KSK.

## **2. Oblasť investičnej výstavby**

### **Úloha 2.1**

Zabezpečiť zaslanie kompletného projektu investičnej akcie „Rekonštrukcia strechy Divíznej budovy“ na schválenie EIB v rámci II. fázy úveru.

Termín: 03/2008

Zodpovedný: IO

### **Úloha 2.2**

Zabezpečenie výberu zhotoviteľa realizácie prác zaradených do II. fázy projektu na akciu „Rekonštrukcia strechy Divíznej budovy“

Termín: 08/2008

Zodpovedný: IO

### **Úloha 2.3**

Zabezpečenie výberu technického dozoru pri realizácii projektu „Rekonštrukcia strechy Divíznej budovy“

Termín: 08/2008

Zodpovedný: IO

#### **Úloha 2.4**

Zabezpečenie výberu zhotoviteľa realizácie prác zaradených do II. fázy projektu na akciu „Rekonštrukcia strechy Východoslovenského múzea s výstavbou mezonetu“

Termín: 04/2008

Zodpovedný: ved. IO

#### **Úloha 2.5**

Zabezpečenie výberu technického dozoru pri realizácii projektu „Rekonštrukcia strechy Východoslovenského múzea s výstavbou mezonetu“

Termín: 04/2008

Zodpovedný: ved. IO

#### **Úloha 2.6**

Spracovanie investičného plánu KSK na realizáciu akcií v období nasledujúcich troch rokov

Termín: 11/2008

Zodpovedný: ved. IO

#### **Úloha č. 2.7**

Zabezpečenie predkladania faktúr na úhradu k trom termínom v roku a to: k 15-tému dňu v mesiacoch jún, september, december 2008

Termín: v texte

Zodpovedný: ved. IO

### **ZHRNUTIE:**

Cieľom je zabezpečiť čerpanie úverových zdrojov z EIB plánovaných na rok 2008. Čerpanie bude zabezpečované a spresnené náklady na vyššie uvedené akcie budú aktualizované po ukončení verejného obstarávania na zhotoviteľa stavby a na zabezpečenie technického dozoru investora. Plánované čerpanie na každú stavbu je v roku 2008 vo výške 30 mil. Sk z úverových zdrojov a v rozpočte KSK vo výške 4 mil. Sk na stavbu „Rekonštrukcia strechy Východoslovenského múzea s výstavbou mezonetu“ a 700 tis. Sk na stavbu „Rekonštrukcia strechy Divíznej budovy“. Čerpanie úverových zdrojov do výšky 50 mil. na každú akciu bude pokračovaním v roku 2009 k čomu bude spracovaný „Akčný plán na rok 2009“.

### **3. Oblasť školstva**

#### **Úloha 3.1**

Spracovanie jednotlivých etáp realizácie stavby „Rekonštrukcia telocvične SOU stavebné, Ostrovského č.1, Košice“ s určením vecného, finančného a časového plnenia:

- **Rekonštrukcia telocvične SOU Ostrovskeho č.1, Košice:**
  - a) Verejné obstarávanie na zhotoviteľa - začatie: 12/2007  
ukončenie: 03/2008
  - b) Realizácia stavebných prác po vybratí zhotoviteľa: 04/2008  
11/2009
  - c) Financovanie z EIB v roku 2008: 19 000 tis. Sk  
Predpokladané čerpanie z rozpočtu KSK 13 500 tis. Sk

Termín: v texte  
Zodpovedný: ved. OŠ

### Úloha 3.2

Zabezpečenie dokončenia výstavby

- **Modernizácia výchovno- vzdelávacieho zariadenia SOU Pribeník**
  - a) verejné obstarávanie - ukončené
  - b) ukončenie stavebných prác: 12/2008
  - c) čerpanie v roku 2007 – 7 637 tis. Sk  
čerpanie v roku 2008 – 17 963 tis. Sk

Finančná potreba na dokončenie uvedených akcií bude upresnená a korigovaná v súlade limitom EIB a rozpočtom KSK.

Termín: v texte  
Zodpovedný: ved. OŠ

### ZHRNUTIE:

Pri rekonštrukciách škôl a školských zariadení boli do II. fázy projektu zaradené aj projekty kofinancovania škôl, plánované na realizáciu v rámci ROP, Prioritná os - Infraštruktúra vzdelávania. Predkladateľmi týchto projektov sú jednotlivé školy v súčinnosti s KSK. Na zabezpečenie úspešnosti týchto projektov je nevyhnutná úzka súčinnosť odboru školstva a jednotlivých škôl pri príprave a spracovaní týchto projektov. Uvedené projekty zabezpečujú dodržanie stanoveného ukazovateľa podielu vlastných a úverových zdrojov. Koordinátorom úloh v tejto oblasti je Ing. Bernát, zást. riad. KSK

## 4. Finančná oblasť:

### Úloha 4.1

Premietnutie všetkých záväzkov vyplývajúcich z podmienok úverovej zmluvy EIB do rozpočtu KSK príslušného roka tak, aby boli zohľadnené plánované objemy čerpania jednotlivých tranží úveru a zodpovedajúce úrokové náklady.

Termín: do novembra prísluš. kal. roka  
Zodpovední: ved. OF, ved. ref. SIaF

#### **Úloha 4.2**

Premietnutie finančných potrieb na zabezpečenie projektovej dokumentácie pripravovaných akcií zaradených do projektu EIB do rozpočtu KSK v jednotlivých rokoch.

Termín: november prísl. kal. roka

Zodpovední: ved. OD, IO, OŠ, OF

#### **Úloha 4.3**

Aktualizácia komplexného modelu finančnej projekcie všetkých finančných záväzkov (úver, PPP, CT, záväzky zdrav. zariadení) za účelom sledovania potrebnej tvorby zdrojov na úhradu budúcich finančných záväzkov a za účelom včasného rozpoznania nepriaznivého vývoja zadĺženosti a dlhovej služby KSK.

Termín: a priebežne

Zodpovedný: ved. ref. SIaF

#### **Úloha 4.4**

Upresnenie podmienok tvorby a použitia rezervy na úhradu úrokov a nepredvídaných nákladov súvisiacich s úverom („rizikový fond“), základom ktorého sú zdroje z prebytku hospodárenia KSK v príslušnom rozpočtovom roku.

Termín: do 31.12. bežného roka

Zodpovední: ved. OF, ref. SIaF

#### **Úloha 4.5**

Zabezpečenie maximálnej hospodárnosti použitia úverových zdrojov, v prípade nedočerpania jednotlivých úverových tranží hľadanie optimálneho spôsobu ich využitia, resp. zhodnotenia (napr. termínované úložky a pod.)

Termín: priebežne

Zodpovední: ved. OF, ref. SFaI

#### **Úloha 4.6**

V prípade špecifických bankových transakcií zameraných na ošetrovanie úrokového rizika (úrokový swap) zabezpečiť ich účtovanie v súlade s platnými účtovnými predpismi.

Termín: priebežne

Zodpovedný: ved. OF, ref. SIaF

#### **Úloha 4.7**

Zabezpečenie konsolidovaných výsledkov finančného roka KSK v rozsahu stanovenom v úverovej zmluve, resp. požiadaviek EIB.

Termín: do 7. mes. kal. roka

Zodpovedný: ved. OF

#### **Úloha 4.8**

Zabezpečenie rozpočtového výkazu na nasledujúci rok a očakávaného rozpočtového výkazu pre potreby EIB v zmysle úverových podmienok EIB.

Termín: do 12. mes. kal. roka

Zodpovedný: ved. OF

#### **Úloha 4.9**

V rámci ročného auditu KSK zabezpečiť vyhlásenie audítora o splnení finančných záväzkov stanovených v úverovej zmluve s EIB, resp. podľa požiadaviek EIB.

Termín: 31. 5. 2008 a stály

Zodpovední: ved. OF, ref.SIaF

#### **ZHRNUTIE:**

V súlade s plnením úverových podmienok EIB a odporúčením ratingovej agentúry Moody's je pre účely posudzovania celkového dlhu KSK spracovaná projekcia ukazovateľov zadĺženosti KSK, ktorá zahŕňa všetky dlhodobé záväzky vyplývajúce z úverových zmlúv, dodávateľských úverov poskytnutých v rámci PPP projektov a záväzkov NsP. Táto projekcia je spracovaná v zmysle noriem ESA 95, ktorá takto stanovuje výšku zadĺženia. V porovnaní s § 17 a) Zákona o rozpočtových pravidlách ide o rozšírenie dlhovej služby. Na základe uvedeného je potrebné budúce finančné záväzky posudzovať s prihliadnutím na túto skutočnosť. Koordinátorom postupu v tejto oblasti je Ing. Múdra, riad. Úradu KSK.

### **5. Oblasť majetková a právna**

#### **Úloha 5.1**

Zabezpečiť zosúladenie zmluvných podmienok v prípade uzatvárania zmlúv medzi KSK a tretími stranami v tom, aby nedošlo ku konfrontácii s úverovou zmluvou s EIB v prípade odpredaja majetku, zriadenia záložných práv a pod.

Termín: priebežne

Zodpovední: ved. PO, OSM

#### **Úloha 5.2**

Informovať o každej významnej zmene zákonodarstva alebo právneho prostredia SR, prípadne o inej významnej zmene v dotýkajúcej sa KSK, ktorá by mohla ovplyvniť schopnosť realizovať projekt v dohodnutých termínoch, alebo splácať záväzok vyplývajúci z úverovej zmluvy.

Termín: priebežne

Zodpovedný: ved. PO



### Úloha 5.3

V oblasti nakladania s majetkom zabezpečiť plnenie zmluvnej povinnosti informovať EIB o nakladaní s celým majetkom KSK, resp. jeho významnou časťou, ktorá môže ovplyvniť schopnosť splácania záväzkov voči banke. Pre nakladanie s majetkom takéhoto významu resp. dopadu je potrebný predchádzajúci súhlas banky.

Termín: stály

Zodpovední: ved. OSM, PO

### Úloha 5.4

Po ukončení projektov charakteru rekonštrukcií, resp. po ukončení akcií realizovaných v rámci projektu EIB, ale i z vlastných zdrojov KSK premietnúť ich dopad na zvýšenie hodnoty majetku aj do účtovnej evidencie KSK.

Termín: priebežne

Zodpovední: ved. OSM, FO, IO

### ZHRNUTIE:

V oblasti majetkovej a právnej očakávame v roku 2008 možné problémy s vysporiadaním pozemkov pod cestami, ktoré sa môžu vyskytnúť pri realizácii zložitejších a nových stavieb (mosty, rekonštrukcie ciest s doposiaľ nevysporiadanými majetkovými účasťami. Vzhľadom na závažnosť problematiky je aktuálne riešiť túto problematiku aj na viacerých politických a legislatívnych úrovniach (miestna samospráva, zákonodarná a vládna úroveň). Neriešenie tejto problematiky môže mať vplyv na čerpanie prostriedkov zo zdrojov EÚ, ale aj pri čerpaní úverových zdrojov EIB. Koordinátorom postupov v tejto oblasti bude Ing. Bernát, zástupca riaditeľky úradu KSK.

## 6. Spoločné postupy

Pre zabezpečenie ďalšieho postupu realizácie projektu Financovanie infraštruktúry KSK je nevyhnutné v priebehu roku 2008 zabezpečiť koordináciu a vzájomnú kontrolu pri nasledujúcich krokoch:

- Zabezpečiť postupy stanovené pre alokáciu zdrojov na financovanie akcií plánovaných v rámci II. fázy projektu (Divízna budova Košice, Kofinancovanie škôl a školských zariadení, prípadne ďalších akcií zatiaľ nešpecifikovaných v projekte EIB). Na tým účelom predložiť komplexný projekt vrátane požadovanej projektovej dokumentácie jednotlivých akcií a predložiť banke spolu so žiadosťou o alokáciu zdrojov na ich financovanie.
- Sledovať čerpanie rozpočtových nákladov jednotlivých akcií, u ktorých dochádza k prekročeniu nákladov oproti pôvodnému rozpočtovému nákladu. K uvedenému prekročeniu dochádza hlavne v oblasti stavieb cestnej infraštruktúry, kde doterajšie prekročenie predstavuje cca 28 %. Dôsledky nekontrolovateľného prekračovania rozpočtových nákladov môžu mať dopad na predčasne vyčerpanie úverovej rezervy a požiadavku na ich dofinancovanie z rozpočtu KSK. Neukončenie stavieb pre nedostatok zdrojov podlieha sankčnému postihu zo strany EIB.

- **Zosúladiť plánované čerpanie úverových zdrojov v rámci jednotlivých odborov tak, aby bolo možné zabezpečiť čerpanie III. a IV. tranže úveru v optimálnych termínoch pre realizáciu platieb na všetkých akciách v rámci projektu EIB realizovaných v roku 2008.**

Spracoval referát strategických investícií a financií Úradu KSK na základe podkladov Odboru dopravy, Investičného odboru, Odboru školstva, Odboru financií a Správy ciest KSK.