

1. Základná štruktúra projektu EIB

1.1 Použitie úverových zdrojov

Rozdelenie úverových zdrojov do jednotlivých oblastí bolo stanovené po rešpektovaní možností a potrieb KSK z vecného, časového a finančného hľadiska a po akceptovaní výberu jednotlivých akcií formou proforma projektu zo strany EIB. Na základe toho je stav v realizácii Projektu EIB vykazovaný podľa tejto základnej štruktúry ku koncu roka 2009 nasledovný:

Tabuľka č. 1

v mil. (Sk, €) s 3 d.m.

	Použitie zdrojov EIB					
	Zrealizované k 31.12.2009		Zámer pre rok 2010		Spolu EIB	
	Sk	€	Sk	€	Sk	€
Cestná infraštruktúra a technológia SC KSK	1 053,532	34,971	52,814	1,753	1 106,346	36,724
Rekonštrukcia škôl a školských zariadení	119,893	3,980	23,442	0,778	143,335	4,758
Rekonštrukcia kult. zariadení a hist. budov	80,770	2,681	64,232	2,132	145,002	4,813
Nepridelené zdroje	—	—	5,313	0,176	5,313	0,176
Celkom	1 254,195	41,632	145,801	4,840	1 399,996	46,471

Poznámka: údaje týkajúce sa limitu EIB sú uvádzané v Sk a následne prepočítané do € v súlade s podmienkami úverovej zmluvy

Ako vyplýva z uvedeného prehľadu úverové zdroje sú vyčerpané v rozsahu stanoveného úverového limitu 1,4 mld. Sk (46,471 mil. €). Vzhľadom na priebežné upresňovanie rozpočtových nákladov niektorých akcií zaradených do projektu počas realizácie projektu, resp. v dôsledku nižších cien dosiahnutých pri verejnom obstarávaní, vychádza oproti limitu úveru úspora, ktorá je v prehľade uvedená ako „nepridelené úverové zdroje“. Tieto neumiestnené zdroje predstavujú výšku 5,313 mil. Sk (176 tis. €). Ďalšie voľné zdroje sú predbežne avízované ako dôsledok nižších cien dosiahnutých pri verejnom obstarávaní a sú bližšie špecifikované v bode 6. **Tieto – zatiaľ neumiestnené zdroje môžu byť rozdelené len vo forme možného navýšenia na akcie, ktoré sú súčasťou už schválenej alokácie úverových zdrojov.** Znamená to napríklad možnosť rozšírenia doposiaľ realizovaných cestných úsekov, resp. náhrady vynaložených vlastných zdrojov v prospech stavieb zaradených do Projektu EIB. Vykazovaná výška úspory (nepridelených zdrojov) sa môže ešte zvýšiť v ďalšom období a to v prípade sklzu v schvaľovacom procese zo strany príslušných ministerstiev, resp. z dôvodu nevyčerpania plánovanej výšky kofinancovania, alebo predfinancovania na akciách uvažovaných z finančných zdrojov Európskeho spoločenstva (akcie realizované v rámci ROP). Úverové zdroje budú pridelené, resp. k navýšeniu doterajšieho čerpania dôjde po prehodnotení a zvážení aktuálnych potrieb. Návrh možného rozdelenia tejto rezervy podľa jednotlivých akcií je uvedený v závere tohto materiálu a k jej čerpaniu môže dôjsť po rozhodnutí a schválení zo strany KSK a EIB. Cieľom je v plnom rozsahu využiť úverový limit v termíne do 31. 12. 2010, avšak pri plnom rešpektovaní podmienok a možností daných úverovou zmluvou.

1.2 Použitie vlastných zdrojov

V súlade so základnou podmienkou zmluvy s EIB týkajúcou sa účasti **vlastných zdrojov** minimálne v rozsahu čerpaného úveru, bol takto koncipovaný celý Projekt EIB a zo strany EIB aj sledovaný. Použité vlastné zdroje (dodávateľské úvery – PPP, vlastné zdroje rozpočtu KSK a v ostatnom roku aj zdroje získané ako nenávratný finančný príspevok z fondov EÚ) sú členené podľa odvetvovej štruktúry a predstavujú nasledujúce hodnoty:

Tabuľka č. 2
v mil. (Sk, €) na 3 d.m.

	Použitie vlastných zdrojov					
	Zrealizované k 31.12.2009		Zámer pre rok 2010		Spolu vlastné zdroje	
	Sk	€	Sk	€	Sk	€
Cestná infraštruktúra a technológia SC KSK	1 112,973	36,944	350,127	11,622	1 463,100	48,566
Rekonštrukcia škôl a školských zariadení	90,564	3,006	38,751	1,286	129,315	4,292
Rekonštrukcia kult. zariadení a hist. budov	112,888	3,747	3,546	0,118	116,434	3,865
Celkom	1 316,425	43,697	392,424	13,026	1 708,849	56,723

Z takto stanovenej účasti vlastných zdrojov na celkovom náklade Projektu vyplýva, že **KSK dodržalo podmienku stanoveného pomeru vlastných, resp. iných než úverových zdrojov na financovaní Projektu EIB v podiele 1 : 1**. Prispením týchto zdrojov na akciách zaradených do Projektu EIB, podľa členenia ako je uvedené prehľade, bol stanovený podiel výrazne prekročený v prospech vlastných zdrojov KSK **a to indexom 1,22**.

1.3 Čerpanie podľa jednotlivých tranží

V podmienkach úverovej zmluvy s EIB bolo čerpanie úverového limitu rozložené do siedmich samostatných úverových tranží. Termín na čerpanie ostatnej – 7. tranže úveru bol podľa úverovej zmluvy stanovený **najneskôr do 31. 3. 2010**. Tento termín bol zo strany KSK rešpektovaný. V súčasnosti teda vykazujeme čerpanie úverového limitu voči EIB ako ukončené. V nasledujúcom prehľade je uvedené čerpanie úverového limitu v členení podľa jednotlivých tranží a to od januára 2007 do konca mesiaca február 2010 :

Poznámka:

Čerpanie úverových tranží vo finančnom vyjadrení nie je kompatibilné s prestavaným objemom (90 d. splatnosť faktúr čo sa prejavuje najmä na prelome roka 2009/2010).

Tabuľka č. 3
v Sk, € na 2 d.m.

Úverový limit: 1 400 000 000 Sk			
Tranža č.	1	100 000 000,00 Sk	3 319 391,89 €
	2	254 674 695,00 Sk	7 609 271,12 €
	2	110 000 000,00 Sk	3 630 123,42 €
	4	380 000 000,00 Sk	12 467 600,64 €
Čerpanie spolu do 31.12.2008:		844 674 695,00 Sk	27 026 387,07 €
Nečerpaný limit k 31.12.2008		555 325 305,00 Sk	18 433 423,12 €
Tranža č.	5	235 735 950,00 Sk	7 825 000,00 €
	6	156 052 680,00 Sk	5 180 000,00 €
	7	163 536 674,91 Sk	5 428 423,12 €
Čerpanie spolu po 31.12.2008:		555 325 304,91 Sk	18 433 423,12 €
Čerpanie úveru celkom		1 400 000 000,00 Sk	45 459 810,19 €

Zostatok vyčerpaného úveru vyjadrený v prepočte na euro 45 459 810,19 je nižší oproti konečnému stavu 46 471 486,42. € v tabuľke č. 1. Dôvodom je skutočnosť, že čerpanie tranží 2-4 bolo realizované aktuálnym kurzom platným v čase čerpania (pred zavedením €). **Z uvedeného vyplýva, že rozhodnutie KSK o čerpaní niektorých tranže v mene € bolo správne a prinieslo výhodu pre KSK spočívajúcu v nižšom zostatku úveru o 1 011 608, €.**

Vzhľadom na uvedený systém čerpania úverových tranží, kde minimálna výška jednej tranže bola stanovená na 100 mil. Sk, resp. protihodnota v €, bolo v priebehu celého čerpania úveru aktuálne zhodnotenie úverových zdrojov – kompenzácia úrokových nákladov. Za tým účelom bol zvolený systém depozitných úložiek, ktoré prebiehali v súlade s postupnými úhradami prác jednotlivým dodávateľom. Možnosti na uloženie dočasne voľných zdrojov sa ešte zvýšili pri tranžiach čerpaných ku koncu obdobia a to v rámci možnosti danej EIB - dočerpať úverovú rezervu na nové akcie zaradené do Projektu v roku 2009. **Po dohode s EIB bol odsúhlasený dodatok č. 1 k úverovej zmluve týkajúci sa vecného predĺženia realizácie Projektu EIB v termíne do 31. 12. 2010.** Na základe uvedeného sme zabezpečili zhodnotenie úverových zdrojov v komerčných bankách, ktoré nám poskytli individuálne úrokové sadzby na špecifických depozitných produktoch.

1.4 Zhodnotenie jednotlivých tranží z hľadiska nákladov:

Tabuľka č. 4
v € bez d.m.

Tranža	Výnos z termínovaných úložiek
1.	5 588 €
2.	31 376 €
3.	0 €
4.	29 451 €
5.,6.,7.	37 712 €
Spolu	104 127 € 3 136 930 Sk

Úrokový výnos vyplývajúci z týchto depozitných transakcií je uvedený v absolútnej čiastke 104 127,20 € (3 136 936,- Sk) a je vyčíslený ku dňu 19. 4. 2010. V ďalšom období očakávame ešte mierny nárast týchto výnosov, ich hodnota sa však bude postupne znižovať súbežne s úhradami faktúr za vykonané práce a dodávky.

V porovnaní s priemernou úrokovou sadzbou vypočítanou zo všetkých úrokovacích období od začiatku čerpaného úveru, ktorá k dnešnému dňu predstavuje 3,412 % p.a. vrátane swapových transakcií, je možné konštatovať, že uvedené finančné operácie pozitívne ovplyvňujú celkovú nákladovosť úrokov. **Po zohľadnení úrokových výnosov sa priemerná úroková miera znižuje až na 3,282 % p.a.** Vzhľadom na súčasný vývoj sadzieb na medzibankovom trhu je reálny predpoklad, že do konca roku 2010 nedôjde k ich radikálnemu nárastu. Očakávame teda, že priemerné úrokové sadzby z celkového úveru EIB sa ešte znížia.

2. Dopravná infraštruktúra

2.1 Doterajší priebeh výstavby

Z prostriedkov EIB boli v rokoch 2007 až 2009 zrekonštruované cesty II. a III. triedy vrátane technológie pre SC KSK v objeme 1 053,532 mil. Sk, čo je 34,971 mil. €. Z ostatných zdrojov (PPP, rozpočet KSK) bol realizovaný objem 1 112,973 mil. Sk (36,944 mil. €). **V rámci celého Projektu EIB (úverové a ostatné zdroje spolu) tak celkový náklad na akcie realizované v oblasti dopravnej infraštruktúry predstavuje 2 166,505 mil. Sk (71,915 mil. €).** Celkový rozsah cestných stavieb podrobne členený podľa akcií je uvedený v samostatnej prílohe tohto materiálu (Annex 2). Tento detailný prehľad je zároveň dôležitou súčasťou Reportu pre EIB, prostredníctvom ktorého je Projekt EIB sledovaný a hodnotený.

Z uvedeného prehľadu vyplýva aj celkový rozsah zrekonštruovaných ciest II. a III. triedy, ktorý ku koncu roka 2009 predstavuje 537,0 km ciest .

Realizácia stavieb v oblasti dopravnej infraštruktúry od roku 2007 bola v plnom rozsahu zabezpečovaná Správou ciest KSK (ďalej SC KSK), pričom od roku 2009 sa SC KSK podieľa aj na príprave akcií v oblasti cestnej infraštruktúry. Plánovaný rozsah stavieb realizovaný v roku 2009 vo výške **8 548 767,5 €** (257 570 tis. Sk) bol v plnom rozsahu dodržaný a stavby boli vecne ukončené a uvedené do prevádzky v rámci plánovaného termínu 09/2009 (príloha č. 2).

2.2 Realizácia v roku 2010

V oblasti dopravnej infraštruktúry zostávajú na realizáciu v roku 2010 len akcie spolufinancované zo zdrojov EÚ, financované v rámci jednotlivých ROP. Jedná sa konkrétne o tieto akcie:

- Cesty KSK 1 – Napojenie Smolnickej Huty a Ploského - 2 746 248,19 €
- Cesty KSK 3 - Nižný Žipov – Zemplínsky Branč - 2 016 453,33 €
- Cesty KSK 4 - Napojenie obcí na Michalovce a Sobrance - 3 598 624,21 €

Projekty cezhraničnej spolupráce:

- Hoska - Holloháza - Skároš - 2 047 514,46 €
- Kékabad - Kéked – Trstené pri Hornáde - 2 095 068,40 €

Celkové náklady týchto projektov predstavujú 12,503 mil. € (376,692 mil. Sk). S použitím úverových zdrojov sa uvažuje na krytie 5 % kofinancovania, financovanie neoprávnených nákladov a predfinancovanie vo výške 10 % nákladov . V prípade stavieb cezhraničnej spolupráce sa predpokladá čerpanie úveru len vo výške 5 % kofinancovania. Čerpanie úveru na tieto akcie predstavuje výške 40 241 558,- Sk (1 335 775,- €). Definitívna výška čerpania na akcie financované v rámci ROP však bude závisieť hlavne od termínu podpísania zmluvy o nenávratnom finančnom príspevku (ďalej NFP) zo strany Ministerstva výstavby a regionálneho rozvoja SR. Až po tomto termíne môže zhotoviteľ realizovať stavebné práce, **čo môže výrazne ovplyvniť výšku plánovaného objemu čerpaných zdrojov, napríklad z dôvodu neukončenia akcií do konca roka 2010, tak ako to uvádzame v bode 1.1.**

2.3 R i z i k á

Riziká v tejto oblasti, ktoré môžu ovplyvniť priebeh realizácie a možnosť vyčerpať plánovanú výšku úverových zdrojov vidíme hlavne v dĺžke schvaľovacieho procesu zo strany Ministerstva výstavby a regionálneho rozvoja SR, ktorú nie je možné presne zadefinovať. Možné riziká sú aj v systéme refinancovania, nakoľko tento proces prakticky nie je ešte odskúšaný. Vzhľadom na skutočnosť, že čerpanie úverových zdrojov určené na kofinancovanie a predfinancovanie je limitované do konca roka 2010 sú riziká (napríklad sankčný postih zo strany EIB) spojené najmä s povinnosťou ukončiť financovanie najneskôr do 31. 12. 2010.

3. Rekonštrukcia historických a kultúrnych budov

3.1 Doterajší priebeh výstavby

V oblasti rekonštrukcie historických a kultúrnych budov boli v priebehu implementácie Projektu EIB realizované nasledujúce stavby:

- **Rekonštrukcia strechy Divíznej budovy** - po ukončení zmluvného vzťahu s firmou Eurobuilding, KSK pripravuje zmluvu o dielo s novým zhotoviteľom, ktorá je tesne pred podpisom. Predpokladaný termín začatia prác je 05/2010. Napriek zmenám v dodávateľskom systéme je reálny predpoklad, že práce budú ukončené do konca 11/2010. Posledná faktúra za uvedený mesiac bude uhradená v 12/2010.
- **Rekonštrukcia Východoslovenského múzea I. etapa** – pôvodný termín ukončenia tejto stavby bol aktuálny 12/2009 a to z vecného, časového aj finančného hľadiska. Z dôvodu rôznych vynútených technologických zmien a tiež aj nepriaznivého počasia došlo k posunu termínu ukončenia prác na 05/2010. Plánovaný termín ukončenia tejto etapy je ohrozený z dôvodu ďalších nepredvídaných udalostí (úmrtie poddodávateľa klampiarskych prác) a môže ovplyvniť aj postup realizácie II. etapy tejto stavby.
- **Rekonštrukcia Východoslovenského múzea II. etapa** – plynule nadväzuje na realizáciu I. etapy stavby, financovanie ktorej bolo umožnené z dôvodu využitia rezervy v čerpaní zdrojov EIB. Uvoľnenie rezervy v prospech tejto stavby bolo odsúhlasené zastupiteľstvom KSK a zo strany EIB v priebehu roka 2009. Z tohto dôvodu sa priebeh realizácie tejto etapy posunul až na rok 2010. Posun odovzdania staveniska z 04/2010 na 05/2010 bol spôsobený neúplnosťou prác, ktoré mali byť zrealizované dodávateľom stavby I. etapy. Bolo nutné spracovať inventarizáciu stavby, bez ktorej dodávateľ II. etapy nemohol začať práce, ktoré sú súčasťou uzatvorenej zmluvy. Dodávateľ prác bol však dôrazne upozornený na požadovaný termín ukončenia, t.j. 30.11.2010, ktorý akceptuje.

3.2 R i z i k á

Vzhľadom na uvedené problémy na stavbe Rekonštrukcia Východoslovenského múzea I. etapa sa ako možný problém javí neprevzatie staveniska z dôvodu neukončených prác dodávateľom stavby I. etapy, resp. nekvalitne vykonaných prác, na ktoré nebude môcť nadviazať dodávateľ II. etapy. Jedná sa predovšetkým o stavebné objekty budovy VSLM - ELI (elektromontáže). Termín realizácie prác bol vo verejnom obstarávaní stanovený na 7 mesiacov. Aj napriek týmto posunom je však predpoklad, že stavba II. etapy bude ukončená tak, ako to je uvedené v zmluvnej dokumentácii **do konca decembra 2010 za predpokladu bezproblémového nástupu a zahájenia prác v II. etape stavby Rekonštrukcia Východoslovenského múzea. Kľúčovým termínom bol mesiac máj 2010, v ktorom došlo k začatiu stavebných prác realizovaných zhotoviteľom II. etapy stavby – PEhAES Prešov. Poznamenávame, že zmena zhotoviteľa stavby môže mať negatívny dopad na dodržanie celkového termínu ukončenia stavby do konca decembra 2010 v dôsledku nenadväznosti v postupe prác.**

4. Rekonštrukcia škôl a školských zariadení

4.1 Doterajší priebeh výstavby

V oblasti školstva boli z úverových zdrojov ukončené 3 školy (Hotelová akadémia Košice, Gymnázium P. Horova Michalovce, SOU Pribeník). V súčasnosti prebieha dostavba SOU Ostrovského I, Košice – Rekonštrukcia telocvične (I. etapa a Modernizácia výchovno-vzdelávacieho zariadenia SOU Ostrovského (II. etapa). V septembri 2009 bola začatá nová akcia – Výstavba telocvične v Rožňave s RN 2 003 tis. €. Financovanie týchto akcií je kombinované a to zo zdrojov EÚ, z úverových zdrojov a z rozpočtu KSK a mesta Rožňava.

Na základe uvedeného bolo nutné toto štrukturované (viac zdrojové) financovanie koordinovať tak, aby boli splnené špecifické podmienky financovania prislúchajúce jednotlivým zdrojovým možnostiam. Tento zámer je aktuálny aj pri akciách ktoré prešli ako neukončené do roku 2010. Ide o nasledovné akcie:

- **Rekonštrukcia telocvične SOU Ostrovského I, Košice (I. etapa)**
Proces verejného obstarávania bol ukončený v septembri v roku 2009. Stavebné práce sa realizujú v súlade s časovým harmonogramom a budú ukončené do konca decembra 2010.
- **Kvalitné podmienky školy – vynikajúci odborník SOU Ostrovského I, Košice**
Stavba je financovaná z prostriedkov Ministerstva výstavby a regionálneho rozvoja SR – regionálny operačný program, opatrenie 1.1 Infraštruktúra vzdelávania a zo zdrojov EIB. Stavebné práce sa realizujú v súlade s časovým harmonogramom a budú ukončené do konca septembra 2010.
- **Výstavba multifunkčnej telocvične Gymnázium P.J. Šafárika, Rožňava**
Výstavba multifunkčnej telocvične pokračuje podľa schváleného harmonogramu stavebných prác. V súčasnosti je ukončená montáž oceľovej konštrukcie haly, vrátane izolácie strechy a krytiny. Ukončená je aj montáž obvodového plášťa haly. Na základe uvedeného je predpoklad, že stavebné práce budú ukončené skôr (do konca septembra 2010) ako je stanovený zmluvný termín ukončenia stavby, ktorým je december 2010.

R i z i k á :

Doterajší postup prác a dodávok na akciách v oblasti školstva nasvedčuje tomu, že stavby by mali byť ukončené a finančne vysporiadané do konca roka 2010. Na základe uvedeného nie sú zatiaľ v tejto oblasti identifikované žiadne riziká .

5. Plnenie finančných ukazovateľov

Plnenie finančných kritérií stanovených v bode 6.07 úverovej zmluvy s EIB je jedným zo spôsobov sledovania finančnej stability KSK a sú sledované ako:

- **pomer celkového dlhu k ročným prevádzkovým príjmom nepresahujúci 70 %**
- **pomer ročných záväzkov spätých so splácaním dlhu k ročným prevádzkovým príjmom nepresahujúci 15 %**
- **pomer hrubého prevádzkového prebytku k platbám úrokov vo výške najmenej 150 %**

Za roky 2007, 2008 a 2009 boli uvedené finančné kritériá splnené. V súvislosti s dopadmi hospodárskej krízy KSK už pri tvorbe rozpočtu na rok 2009 počítal so znížením dane z príjmov fyzických osôb vo výške cca 3 320 mil. €. V priebehu roka 2009 bol rozpočet príjmov tejto dane znížený o 10 622 054 €. Zároveň bol znížený rozpočet príjmov dane z motorových vozidiel o 1 825 665 €. Skutočnosť príjmov z týchto daní za rok 2009 bola 68 136 578 €.

Nepriaznivý vývoj v daňových príjmoch pokračuje aj v roku 2010. Za 1. štvrťrok 2010 je výpadok daní oproti rovnakému obdobiu minulého roka vo výške 22 %. Z uvedeného dôvodu KSK bol nútený použiť na krytie bežných výdavkov prostriedky rezervného fondu. V dôsledku uvedených skutočností dochádza k nevyrovnanosti bežného rozpočtu, čo ovplyvňuje aj dodržanie jedného z troch finančných ukazovateľov a to - podiel hrubého bežného prebytku k platbám úrokov.

Tabuľka č. 4
v %

Ukazovateľ	Plnenie v r. 2009	Očakávané plnenie v r. 2010
Celkové zadĺženie k bežným príjmom (< 70%)	49,03	55,37
Celkové ročné splátky dlhu k bežným príjmom (< 15%)	5,11	6,92
Hrubý bežný prebytok k platbám úrokov (> 150%)	530,76	1,88

Poznámka: neauditované údaje

Vývoj finančných ukazovateľov bol prerokovaný so zástupcami EIB už v priebehu roka 2009. Vzhľadom na možnosti použitia rezerv, ktoré sú dané legislatívnymi úpravami prijatými vládou SR v rámci prijatia protikrizových opatrení (novela zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy) očakávame, že aj v roku 2010 bude táto skutočnosť zo strany EIB akceptovaná s tým, že v ďalších rokoch už očakávame plnenie týchto finančných ukazovateľov v rámci dohodnutých pravidiel.

6. Návrh na rozdelenie doposiaľ neumiestnených úverových zdrojov

Požiadavka na čerpanie úverových zdrojov v rámci 7. tranže úveru v súčasnom období plne pokrýva potrebu rozpočtových nákladov rozostavaných akcií s termínom dokončenia v priebehu roka 2010. Výška úverových zdrojov načerpaných v rámci tejto ostatnej tranže vo februári 2010 predstavovala 5 428 423,12 €. Po úhrade splatných faktúr za práce realizované v roku 2009 sa uvažuje s nasledovným použitím zostatku tejto úverovej tranže:

Tabuľka č. 5
v Sk, € bez d.m.

Odvetvie	Názov financovanej akcie	Rozdelenie zostatku 7. tranže úveru				Zdroje k prerozdeleniu
		Zostatok pri čerpaní tranže		Aktualizovaný zostatok		
		Sk	Eur	Sk	Eur	
Zostatok 7. tranže		145 802 935	4 839 771	145 802 935	4 839 771	
Doprava	Cesty ROP	52 813 857	1 753 099	40 796 599	1 354 199	398 900
Školstvo	Telocvičňa v Rožňave	23 441 860	778 127	23 441 860	778 127	0
Kultúrne a historické budovy	Vsl. múzeum I	4 881 813	162 047	4 881 813	162 047	0
	Vsl. múzeum II	45 000 000	1 493 726	37 089 083	1 231 132	262 594
	Divízia budova	14 352 449	476 414	14 352 449	476 414	0
Nepridelené zdroje		5 312 956	176 358	5 312 956	176 358	176 358
Úspory - cesty ROP		---	---	12 017 258	398 900	
Úspory - VSM II		---	---	7 910 917	262 594	
Zdroje k prerozdeleniu celkom		5 312 956	176 358	25 241 131	837 851,88	837 852

Ako vyplýva z aktualizovaného zostatku úverových zdrojov úveru vyčerpaných v rámci 7. tranže, došlo pri niektorých akciách k úsporám nákladov oproti plánovanej výške. Hlavným dôvodom bolo dosiahnutie výhodnejších cien v rámci verejného obstarávania. K takémuto prípadu došlo pri akciách plánovaných v oblasti dopravnej infraštruktúry (ROP), kde sú po verejnom obstarávaní výrazne nižšie ceny než boli uvažované v projekte. Výška aktuálneho rozpočtového nákladu na týchto akciách bude pravdepodobne ešte zredukovaná aj v rámci schvaľovacieho procesu pri odsúhlasovaní NFP (vylúčenie niektorých úsekov ciest – pôvodne uvažované ako refundácie). Nižšia cena bola dosiahnutá aj pri verejnom obstarávaní zhotoviteľa II. etapy Východoslovenského múzea Košice o takmer 263 tis. €. Celkový prehľad úspor oproti pôvodnému zámeru, vrátane zostatku nerozdelených zdrojov je presne špecifikovaný v tabuľke č. 5 a v sumárnej čiastke predstavuje 25 241 131,- Sk, čo je v prepočte 837 852,- €.

6.1 Návrh na rozdelenie voľných zdrojov:

Použitie doposiaľ neumiestnených úverových zdrojov navrhujeme riešiť tak, aby boli rešpektované pôvodné zámery čerpania úveru podľa jednotlivých odvetví. Tento návrh je v súlade s podmienkou EIB týkajúcou sa možného použitia zdrojov na tie akcie, ktoré už boli zahrnuté a schválené v rámci pridelených alokácií zdrojov. Dôvodom je skutočnosť, že v predĺženom termíne dočerpávania úverových zdrojov nie je už možné zabezpečiť schvaľovanie a zaradenie nových akcií do Projektu EIB.

Po prehodnotení predložených požiadaviek zo strany jednotlivých odborných útvarov a po zistení rozsahu škôd spôsobených nedávnymi povodňami na cestách II. a III. triedy navrhujeme realokovať voľné úverové zdroje takto:

O d v e t v i e	Čerpanie v SK/€
<ul style="list-style-type: none"> ▪ DOPRAVA – sanácia škôd spôsobených povodňami: (Ref. č. 52 – Plešivec – Gemerská Hôrka) 	24 597 062/ 816 473
<ul style="list-style-type: none"> ▪ KULTÚRNE A HISTORICKÉ BUDOVY VSM I.: 	644 064/ 21 379
Realokované zdroje spolu:	25 241 131/ 837 852
Nerozdelený zostatok - rezerva:	0/ 0

7. Z á v e r

Záverečné vyhodnotenie Projektu EIB je podľa dodatku č. 1 k úverovej zmluve s EIB aktuálne až k 30. 6. 2011, nadväzne na posun realizácie celého projektu. Napriek tomu môžeme už dnes konštatovať pozitívny synergický efekt, ktorý bol dosiahnutý prostredníctvom úverových zdrojov EIB vo viacerých sférach zabezpečovaných v rámci KSK, hlavne v oblasti:

- dopravnej infraštruktúry – zvýšením kvalitatívneho stavu ciest II. a III. triedy ako aj rozsahom rekonštrukcií v dĺžke 537 km ciest
- kultúrnych a historických budov – rekonštrukciou Východoslovenského múzea Košice I. a II. etapa a Divíznej budovy Košice
- škôl a školských zariadení – zrekonštruovaním piatich škôl a školských zariadení a vybudovaním nových telovýchovných zariadení
- pri zabezpečovaní prostriedkov z Európskeho spoločenstva a to vo forme zdrojov na kofinancovanie a predfinancovanie projektov.

Z tohoto pohľadu je nevyhnutné, aby ukončeniu Projektu EIB bola venovaná v roku 2010 taká pozornosť, aby nedošlo k „zvráteniu týchto pozitívnych efektov“. Na zabezpečenie tohto cieľového stavu je potrebné realizovať nasledujúce opatrenia:

7.1. Aktualizovať Akčný plán 2010 na dokončenie všetkých rozpracovaných akcií s prijatím opatrení na elimináciu sklzov na rozpracovaných akciách.

Termín: 30. 6. 2010

Zodpovedný: Ing. Bernát, riaditeľ Úradu KSK

7.2. V oblasti PPP projektov (vlastné zdroje KSK) prehodnotiť kvalitu vykonaných stavebných prác a požiadať zhotoviteľov jednotlivých stavieb o realizáciu nevyhnutných opráv, ktoré sú zmluvne dohodnuté v rámci predĺžených záručných lehôt. Týmto spôsobom zabezpečiť zníženie nákladov na opravy ciest.

Termín: 30. 6. 2010

Zodpovedný: Ing. Bartoš, riad. SC KSK

7.3. Urýchliť výber zhotoviteľov pre realizáciu stavieb zaradených do ROP s cieľom vyčerpať úverové zdroje EIB do konca roka 2010. Zdroje na predfinancovanie resp. spôsob financovania stanoviť v súlade so spôsobom a výškou zadefinovanou v žiadosti o NFP.

Termín: do 31. 8. 2010

Zodpovedný: Ing. Bernát, riaditeľ Úradu KSK

7.4. Prerokovať s EIB použitie doposiaľ nepridelených úverových zdrojov na dofinancovanie Východoslovenského múzea I. etapa a na sanáciu ciest poškodených povodňovou situáciou (Plešivec- Gemerská Hôrka).

Termín: 30. 6. 2010

Zodpovedný: Ing. Bernát, riaditeľ Úradu KSK