

## **Směrnice Rady Libereckého kraje č. 2/2012**

### **k plánování, přípravě, pořízování a vlastní realizaci investic Libereckým krajem a jím zřizovanými příspěvkovými organizacemi**

#### **Článek I.**

##### **Předmět úpravy, obecná ustanovení**

1. Směrnice Rady Libereckého kraje č. 2/2012 k plánování, přípravě, pořízování a vlastní realizaci investic Libereckým krajem a jím zřizovanými příspěvkovými organizacemi (dále jen „směrnice“) stanovuje závazný postup při plánování, přípravě, pořízování a vlastní realizaci investičních akcí.
2. Tato směrnice navazuje na Směrnici Rady Libereckého kraje č. 1/2012, k zadávání veřejných zakázek Libereckým krajem a jím zřizovanými příspěvkovými organizacemi, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „směrnice k zadávání veřejných zakázek“).
3. Investicí (investičním charakterem) se pro účely této směrnice rozumí pořízení hmotného nebo nehmotného majetku a jeho technické zhodnocení dle vymezení podle zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů, a to bez ohledu na to, zda je nebo není prováděno po pořízení jeho odpisování.
4. Jednotlivé odbory krajského úřadu, které v rámci své působnosti pořízují investice, nebo mají ve své působnosti příspěvkové organizace kraje (dále jen „odborníky“) plánují investice vždy pro příslušný kalendářní rok, a to v souladu se schváleným rozpočtem Libereckého kraje
5. Plánováním investic se rozumí sestavování přehledů investičních potřeb jednotlivých příspěvkových organizací, respektive plánů investic, tvorba investičního konceptu kraje podle jednotlivých resortů a investičních plánů jednotlivých odborů.
6. Do hodnoty plánovaných investic je nezbytné zahrnout náklady související s jejich přípravou a realizací, případně dodatečných stavebních prací, v důsledku nepředvídatelných okolností, a to maximálně 20 % z ceny díla bez DPH – viz zákon č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů.
7. Přípravou investice stavebního charakteru se rozumí tvorba investičních záměrů, objemových studií a studií, včetně kvalifikovaného odhadu potřebných finančních prostředků, dále přípravné projektové práce (zaměření stavby, stavebně technický průzkum atd.), vlastní projekční činnost – projektová dokumentace k územnímu a stavebnímu řízení, dále projektová dokumentace pro provedení stavby (DPS) včetně položkového rozpočtu. Projektová dokumentace pro výběr zhotovitele (DVZ) zpracovaná dle dokumentace pro provedení stavby s neoceněným výkazem výměr včetně doplňujících podkladů, a to v souladu s vyhláškou MMR ČR č. 499/2006 Sb., o dokumentaci staveb, ve znění pozdějších předpisů.
8. Všechny stupně projektové dokumentace pro stavební práce investičního charakteru, včetně inženýrské činnosti a nezbytných přípravných prací a průzkumů, které s přípravou investice souvisí, jsou považovány za součást této investice. Jsou-li zadávány jako samostatné veřejné zakázky, je na ně pro účely této směrnice pohlíženo jako na nedílné součásti stavební investice.
9. Přípravována může být pouze taková investice, která je součástí investičního plánu konkrétního resortu či odboru, která je schválena rozpočtem Libereckého kraje pro příslušný rok, a která je v plné výši finančně kryta rozpočtem. V kompetenci jednotlivých odborů je případně i tzv. předpříprava investiční akce (zpracování studie, průzkumu, odborného posudku apod.), která není schválena rozpočtem Libereckého kraje pro příslušný rok, nicméně může být realizována v závislosti na objemu volných finančních prostředků rozpočtovaného limitu výdajů resortu pro příslušné období.
10. Pořízováním investic se rozumí příprava a vlastní realizace nebo nákup investice, případně i příprava začleněná přímo do realizační fáze.
11. Ředitelé příspěvkových organizací jsou povinni spolupracovat s příslušnými resorty a odbory, případně s odborem investic a správy nemovitého majetku, při plánování i při vlastní realizaci investičních akcí, řídit se jejich pokyny při všech činnostech, které s investiční činností souvisí.

12. Limity pro pořizování investic pro ředitele příspěvkových organizací, jednotlivé odbory, resorty a Liberecký kraj jsou dány směrnicí k zadávání veřejných zakázek. Všechny předpokládané hodnoty investic uvedené v této směrnici jsou uvedeny bez daně z přidané hodnoty.

## **Článek II.**

### **Přehled investičních potřeb - plánování**

1. Jednotlivé resorty a jednotlivé odbory, které v rámci své působnosti pořizují investice, nebo mají ve své působnosti příspěvkové organizace kraje, zpracovávají ve spolupráci s řediteli příspěvkových organizací přehled investičních potřeb pro jednotlivé resorty, respektive plán investic (dále v tomto článku jen „přehled“), a to na základě zpracovaného generelu rozvojových potřeb nemovitého majetku Libereckého kraje ve správě příspěvkových organizací pro příslušný resort (dále jen „generel“), a dále na základě požadavků příspěvkových organizací.
2. Přehled obsahuje souhrn veškerých známých požadovaných investic řazených dle potřeby (priorit). Dále obsahuje popis investice, zdůvodnění její potřeby, včetně vyjádření případné naléhavosti, předpokládanou hodnotu a uvažované zdroje financování.
3. Vedoucí jednotlivých odborů při tvorbě přehledů porovnává požadavky jednotlivých příspěvkových organizací na požadované investice, včetně jejich součástí s vlastními údaji o stavebním stavu svěřených budov a staveb – viz generel, a doplňuje přehled v této části o hodnocení resortních priorit a předpokládaných nákladů.
4. Přehled ve formě tabulky (tabulek) je odbory aktualizován dle potřeby, obvykle v časovém intervalu 12 až 24 měsíců.
5. Přehled je informativní dokument, který slouží jako podklad pro zpracování investičního konceptu jednotlivých resortů a odborů a slouží také jako podklad pro další plánování a přípravu investic.

## **Článek III.**

### **Tvorba rozpočtu Libereckého kraje – kapitola 920**

1. Rozpočet Libereckého kraje pro příslušný rok je tvořen tak, že ekonomický odbor rozepíše na jednotlivé resorty resp. odbory krajského úřadu jejich podíl na výdajích kraje včetně finančních vztahů kraje k jím zřízeným příspěvkovým organizacím, vycházející ze schváleného rozpočtu pro příslušný rok a požaduje od jednotlivých správců resortních rozpočtů (kapitol), aby vedoucí odborů dopracovali rozpis rozpočtu do úrovně podrobného rozpisu rozpočtu za příslušné odbory, tzn. do úrovně rozpisových ukazatelů včetně paragrafů a položek podle platné rozpočtové skladby.
2. Kapitola 920 – kapitálové výdaje je rozepsána podle schváleného přehledu investičních potřeb na konkrétní investiční akce, a to do výše schváleného rozpočtu této kapitoly pro jednotlivé resorty.
3. Jednotlivé odbory provedou podrobný rozpis rozpočtu kraje na příslušný rok dle pokynů ekonomického odboru, rozpis projednají s příslušnými garanty resortních rozpočtů, členy rady kraje a v předem stanoveném termínu je předají ekonomickému odboru. Na základě těchto předložených podkladů ekonomický odbor dopracuje a sestaví podrobný rozpis rozpočtu Libereckého kraje na příslušný rok, který předkládá Radě kraje (dále jen „RK“) a následně Zastupitelstvu LK (dále jen „ZK“) k projednání a schválení.
4. Po schválení rozpočtu LK jsou naplněny na jednotlivých odborech kapitoly 920 – kapitálové výdaje.

## **Článek IV.**

### **Příprava investiční akce – obecná část**

1. Investiční prostředky na jednotlivé investiční akce jsou ve správě jednotlivých resortů (odborů) v kapitole 920 – Kapitálové výdaje.
2. Kapitola 920 14 – Kapitálové výdaje, kterou má ve své gesci odbor investic správy nemovitého majetku (dále jen „OISNM“), zůstává v rozpočtu pro příslušný rok nenaplněna. K jejímu naplňování bude docházet v průběhu kalendářního roku postupně, a to na základě schváleného postupu – viz článek V., kterým je předání identifikačního listu včetně potřebných podkladů, tedy

oznámení připravenosti konkrétní investiční akce včetně odhadu finančních prostředků na OISNM, a následně převodem finančních prostředků rozpočtovým opatřením do kapitoly 920 14.

3. Pokud příspěvková organizace připravuje investici, při jejímž pořízení bude zadávána veřejná zakázka, musí se řídit směrnicí k zadávání veřejných zakázek.
4. Zvláštním případem přípravy, včetně koordinace projektů, jsou investice, které jsou spolufinancovány z EU. Pro přípravu a realizaci těchto projektů je třeba se řídit Směrnicí RK č. 2/2008, k systému přípravy a realizace projektů kraje a organizací zřizovaných či zakládaných krajem spolufinancovaných z fondů EU, ve znění pozdějších předpisů.

#### **Článek V.**

##### **Investiční akce – příprava**

1. Investiční prostředky na jednotlivé investiční akce jsou ve správě jednotlivých resortů (odborů) v kapitole 920. Rozpočet a rozpis konkrétních investičních akcí (dále jen "IA") musí být schválen Radou Libereckého kraje a Zastupitelstvem Libereckého kraje.
2. Příprava investiční akce – investiční záměr, studie, stavebně technický průzkum, odborný posudek, projektová dokumentace (musí být v souladu s vyhláškou č. 499/2006 Sb.), příslušný resort (odbor) provede sám, nebo ve spolupráci s externím spolupracovníkem (projektantem), případně ředitelem příspěvkové organizace, nebo v součinnosti s OISNM.
3. Součástí přípravných projektových prací bude i kvalifikovaný odhad potřeby finančních prostředků na konkrétní investiční akci, a to včetně všech přípravných prací (investiční záměr, objemová studie, zaměření, průzkumy atd.), budou posuzovány vždy podle charakteru investice.
4. Na základě dokumentů z přípravných projektových prací připraví příslušný odbor identifikační list, ve kterém bude uveden přesný název investiční akce, kvalifikovaný odhad finančních prostředků, termín realizace, způsob financování, včetně příloh – všech dostupných podkladů jako je studie, znalecký posudek, projektová dokumentace (dále jen „PD“), výkaz výměr, rozpočet atd., případně usnesení RK, kterým byl schválen záměr investiční akce.
5. Identifikační list musí být před předáním na OISNM správně vyplněn, schválen a podepsán ředitelem příspěvkové organizace, vedoucím odboru a členem rady kraje pro příslušný resort.
6. Příslušný odbor předá schválený a podepsaný identifikační list s veškerými podklady – studie, znalecké posudky, analýzy, PD atd., včetně kvalifikovaného odhadu finančních prostředků vedoucímu OISNM.
7. Příslušný odbor (resort) bude garantovat u všech investičních akcí, že má ve svém rozpočtu rezervu finančních prostředků, a to ve výši do 10 % z ceny díla, která bude použita v případě výskytu dodatečných stavebních prací z důvodu nepředvídatelných okolností, které povedou k navýšení ceny díla formou dodatku ke smlouvě o dílo. Pokud nárůst finančních prostředků na danou investiční akci překročí 10 %, příslušný odbor musí tuto akci dofinancovat z vlastních zdrojů.

#### **Článek VI.**

##### **Investiční akce – vlastní realizace**

1. OISNM provede na základě identifikačního listu a dalších podkladů, které obdrží od příslušného odboru (resortu), a podle finančního rozsahu investiční akce, veškerou administrativu a úkony, které jsou potřebné pro přípravu a vlastní realizaci konkrétní investiční akce, a to v souladu se směrnicí k zadávání veřejných zakázek a zákonem č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů. Těmito úkony se rozumí výběrová řízení na zpracování studie, stavebně technického průzkumu, projektové dokumentace, zajištění autorského dozoru (dále jen „AD“), technického dozoru investora (dále jen „TDI“), koordinátora BOZP, dále výběrové řízení na zhotovitele (dodavatele), a to vždy podle charakteru a náročnosti investiční akce.
2. Smlouvu o dílo, mandátní smlouvu a další dokumentaci právního charakteru bude OISNM zpracovávat v součinnosti s právním odborem.
3. OISNM provede všechny nutné administrativní úkony včetně výběrových řízení pro zajištění přípravy a realizace investiční akce dle identifikačního listu. Po ukončení této fáze bude známa

konkrétní výše potřebných finančních prostředků na danou investiční akci. Tuto částku převede příslušný odbor (resort) do kapitoly 920 14 formou rozpočtového opatření, a to na základě závěru z uzavřených výběrových řízení pro přípravu a realizaci konkrétní investiční akce, respektive na základě rozhodnutí RK a platných usnesení RK.

4. Vlastní realizaci investičních akcí a veškeré úkony s tím spojené zajistí OISNM, tedy součinnost TDI, AD, koordinátora BOZP, zhotovitele (dodavatele), uživatele objektu atd. – zahájení investiční akce, protokol o předání stavby, účast na kontrolních dnech, svolávání technických rad, řešení problémů při vlastní realizaci investiční akce, požadavky uživatele, jednání o případných vícepracích či méněpracích, které by vedly k navýšení, či případnému snížení, potřeby finančních prostředků, kolaudaci stavby, předání stavby do užívání atd., a to vše za součinnosti TDI a AD, dále za účasti zástupců příslušného odboru (resortu) na kontrolních dnech (KD), technických radách (TR), projednávání případných změn, vzniklých více nákladů, víceprací atd., a to vše za spoluúčasti ředitele příspěvkové organizace a pověřených pracovníků z příslušných odborů.

### **Článek VII.**

#### **Investiční akce – vyúčtování a majetkoprávní operace**

1. Konečné vyúčtování investiční akce – pokud se při realizaci investiční akce vyskytnou dodatečné stavební práce – vícepráce, méněpráce, či změna projektu před dokončením, případně další nepředvídatelné okolnosti, které povedou k uzavření dodatků ke smlouvě o dílo a navýšení ceny díla do maximální hodnoty 20 % z ceny díla, bude toto hrazeno z finančních prostředků (rezerva příslušného odboru), které budou převedeny do kapitoly 920 14, a to ještě ve fázi realizace investiční akce, tedy před dokončením IA, a to formou rozpočtového opatření.
2. Pokud naopak dojde k nedočerpaní finančních prostředků, tedy k úspoře, OISNM zajistí formou rozpočtového opatření vrácení všech zbylých finančních prostředků z konkrétní investiční akce příslušnému odboru (resortu) do kapitoly 920.
3. Majetkoprávní a jiné úkony – odbor investic a správy nemovitého majetku v součinnosti s příslušným odborem (resortem) zajistí potřebné majetkoprávní úkony a doklady týkající se zejména identifikace majetkoprávních vztahů při přípravě a dokončení investiční akce, dále zajišťuje potřebné pozemky a budovy pro realizaci staveb, a doklady týkající se majetku pro vydání územního rozhodnutí a stavebního povolení, a dalších dotčených orgánů, a to za součinnosti TDI.
4. U investičních akcí charakteru staveb OISNM zajišťuje a odpovídá za veškeré úkony související se samotnou přípravou a realizací stavby. Zajišťuje financování realizace stavby vůči zhotovitelům (dodavatelům) z kapitoly 920 14, kontroluje správnost faktur za součinnosti TDI v souladu se smlouvou o dílo a položkovým rozpočtem a zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, vystavuje platební poukazy k proplacení jednotlivých etap při investiční výstavbě.
5. Po dokončení investiční akce (stavby), jejímž předmětem je pořízení nemovitého majetku, zajišťuje OISNM v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, jeho předání pověřenému správci, respektive příslušnému odboru, nejpozději do 1 měsíce od úplného ukončení investiční akce (čímž se rozumí odstranění vad a nedodělků bránícím užívání, závěrečná fakturace apod.), který zajistí příslušnou změnu přílohy zřizovací listiny, tedy předání majetku zřizovatele příspěvkové organizaci k hospodaření, dále jeho vklad do majetku kraje.
6. Příslušný odbor ve spolupráci s majetkoprávním oddělením OISNM také zajišťuje zápis nových staveb do katastru nemovitostí, případně zřizování věcných břemen.

### **Článek VIII.**

#### **Investiční akce – příspěvkové organizace**

1. Ředitel příspěvkové organizace se při pořizování investic řídí směrnicí o veřejných zakázkách, dále zřizovací listinou, platnými právními předpisy a požadavky zřizovatele.

2. Ředitel příspěvkové organizace se v rámci svých možností podílí na přípravě a vlastní realizaci investiční akce, projednávání a schvalování projektové dokumentace před jejím dokončením, účastní se při předání stavby, kontrolních dnů, technických rad apod., na vyzvání OISMN nebo TDI se na základě plné moci podílí na administrativních úkonech spojených s jednáním se stavebními úřady, případně dalšími dotčenými orgány.
3. Příspěvková organizace, které je majetek předán k hospodaření, v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, zajistí jeho pojištění v souladu s platnými právními předpisy a platným interním předpisem.
4. Příspěvkové organizace kraje ve spolupráci se zřizovatelem pravidelně hodnotí možnosti využití investičních prostředků z vlastních zdrojů, dále zdrojů od zřizovatele a také možných zdrojů spolufinancování z prostředků EU. Návrh investičních akcí je obsahem finančních dokumentů PO.
5. S věcně příslušnými odbory plnícími zřizovatelskou funkci, případně s OISNM se příspěvkové organizace kraje a organizace zřizované či zakládané krajem podílí na přípravě podkladů pro zpracování investičních záměrů a vlastní přípravy investičních akcí schválených rozpočtem LK, a to dle požadavků příslušných odborů.
6. Ředitelé příspěvkových organizací vůči věcně příslušným členům rady LK zodpovídají zejména za potřebnost, hospodárnost a účelnost navrhovaných investičních akcí, a to s péčí řádného hospodáře. Po ukončení investiční akce odpovídají za zabezpečení řádného využití zhodnoceného majetku, včetně správného zaúčtování, odpisů, zajištění pojištění pořízeného nemovitého majetku v souladu s platnými právními předpisy a s platným interním předpisem.

### **Článek IX.**

#### **Závěrečná ustanovení**

1. Přípravu a vlastní realizaci investic je třeba provádět vždy v souladu se směrnicí k zadávání veřejných zakázek.
2. Zvláštním případem je realizace projektů kraje, a organizací zřizovaných či zakládaných krajem, spolufinancovaných z fondů EU, která se řídí platnou Směrnicí rady kraje č. 2/2008, k systému přípravy a realizace projektů kraje a organizací zřizovaných či zakládaných krajem spolufinancovaných z fondů EU, která řeší odpovědnosti, postupy a způsob zajištění jednotlivých fází projektového cyklu projektů spolufinancovaných z fondů EU.
3. Ode dne účinnosti této směrnice je třeba, aby se jednotlivé resorty, odbory a příspěvkové organizace řídily při plánování, přípravě a vlastní realizaci investic postupem daným touto směrnicí.
4. Krajská nemocnice Liberec, Nemocnice s poliklinikou Česká Lípa, Zdravotnická záchranná služba Libereckého kraje a Krajská správa silnic Libereckého kraje nejsou touto směrnicí dotčeny. Podle směrnice k investicím postupují pouze v případě, kdy se jedná o investice, které mají být částečně nebo plně financovány z kapitálové části rozpočtu kraje, vyjma případů dotačních programů ministerstev zejména na obnovu škod po povodni a finančních prostředků z poskytnutého úvěru Libereckému kraji na rekonstrukce silnic a mostů a jiných objektů ve vlastnictví Libereckého kraje. Administraci těchto projektů od přípravy až po ukončení realizace vykonává příslušná příspěvkové organizace.
5. Za aktualizaci této směrnice odpovídá OISNM.
6. Touto směrnicí se ruší původní směrnice RK č. 6/2006.
7. Tato směrnice byla schválena Radou Libereckého kraje dne 27. 03. 2012, usnesením č. 452/12/RK a nabývá účinnosti dne 01. 04. 2012.

Liberec dne 27. 03. 2012

Mgr. Stanislav Eichler, hejtman Libereckého kraje

*Zpracoval : Ing. Vladimír Koudelka, vedoucí odboru investic a správy nemovitého majetku*

**Příloha – identifikační list**

<b>Identifikační list</b>	Č. j. ODBOR – doplnit – INV /xxx /rok
<b>Způsob zadání zakázky (investiční akce) dle Směrnice RK č. 1/2012 k zadávání zakázek Libereckým krajem a jím zřizovanými příspěvkovými organizacemi, v aktuálním znění</b>	

<b>Základní údaje</b>	
Příspěvková organizace (název podle ZL)	
Adresa:	
IČ:	
DIČ:	
Ředitel:	
Název akce:	

<b>Finanční zabezpečení akce</b>		
Předpokládané náklady:		
Celkové náklady:		
Zdroje financování:		

<b>Stručné zdůvodnění investiční akce</b>

Datum:		Razítko a podpis ředitele PO:

<b>Stanovisko odboru .....</b>		
Souhlasím/nesouhlasím		
Datum:		Razítko a podpis vedoucího odboru:

<b>Stanovisko člena Rady LK pověřeného řízením resortu .....</b>		
Souhlasím/nesouhlasím		
Datum:		Podpis člena RK:

<b>Poznámky:</b>	
------------------	--

<b>Seznam firem včetně sídla a IČ, které navrhuje odbor oslovit. Seznam uveďte samostatně v příloze k identifikačnímu listu – list č. 2</b>
---