

## **Zásady investic do vodohospodářské infrastruktury obcí**

**Účelem těchto zásad je stanovit jednotná pravidla pro poskytování finančních příspěvků na investiční výstavbu obcím – akcionářům Vodohospodářské a obchodní společnosti, a.s. (dále též jen “VOS, a.s. Jičín“) za účelem spolufinancování vodohospodářské infrastruktury těchto obcí.**

**Zásady vymezují základní pravidla poskytnutí finančních příspěvků na investiční výstavbu, jakož i vzájemná práva a povinnosti vlastníků (obcí) a poskytovatele příspěvku (VOS, a.s. Jičín) při jejich schvalování.**

Vodohospodářskou infrastrukturou obcí se pro účely těchto zásad rozumí infrastrukturní majetek, který byl nebo je budován městy a obcemi a není ve vlastnictví VOS, a.s. Jičín.

Finančním příspěvkem na investiční výstavbu se rozumí prostředky finančního charakteru poskytované ze strany VOS, a.s. Jičín jednotlivým obcím – akcionářům za konkrétním, smluvně vymezeným účelem.

Účelem poskytnutí finančního příspěvku na investiční výstavbu může být výlučně spolufinancování vodohospodářské infrastruktury obcí – akcionářů v podobě dostavby, rekonstrukce nebo modernizace vodohospodářského infrastrukturního majetku obcí.

Poskytnutí každého finančního příspěvku na investiční výstavbu (dále též jen “finanční příspěvek“) podléhá na straně VOS, a.s. Jičín schválení představenstvem a v případě naplnění podmínek dle ust. § 196a zákona č. 513/1991 Sb., Obchodní zákoník, v platném znění, též valnou hromadou VOS, a.s. Jičín. Finanční příspěvek lze zásadně poskytnout vždy až poté, co bylo jeho přijetí, včetně příslušné smlouvy (např. smlouvy o poskytnutí příspěvku na investiční výstavbu), řádně schváleno podle zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění, zastupitelstvem obce přijímající příspěvek.

Výše možného finančního příspěvku vychází ze současných objektivních možností poskytovatele příspěvku, když banka financující realizaci akce Cidlina limituje celkovou investiční výstavbu VOS, a.s. Jičín (např. pro rok 2011 částkou 10.000.000,- Kč ročně) a dále vychází ze současného stavu dotací na vodohospodářskou infrastrukturu poskytovaných ze státního rozpočtu, rozpočtu VÚSC nebo prostředků Evropské unie (zjm. přílušného regionálního operačního programu (ROP Severovýchod)) a respektuje rozdělení uznatelných nákladů stavby, jakož i požadavky na rozdělení investičních prostředků na tyto části:

- dotace ze státního rozpočtu, rozpočtu VÚSC či prostředků EU (případně jiného dotačního titulu);
- vlastní zdroje investora (obce – vlastníka infrastrukturního majetku) zajištěné zpravidla formou komerčního úvěru od financující banky.

Finanční příspěvek tak lze poskytnout max. do výše částek tzv. způsobilých nákladů skutečně uhrazených z vlastních zdrojů investora, dle ceny stavby určené v souladu se zákonem č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, v platném znění; o případném příspěvku na krytí tzv. nezpůsobilých nákladů rozhoduje představenstvo VOS, a.s. Jičín za podmínky, že o takový příspěvek je požádáno ještě před zahájením výběrového řízení na dodavatele příslušné inženýrské výstavby. Finanční příspěvek nebude poskytován ke krytí úroků z (komerčního) úvěru, které tak jdou plně k tíži investora.

Finanční příspěvek bude po schválení představenstvem VOS, a.s. Jičín poskytován průběžně formou měsíčních splátek hrazených ve prospěch obce – akcionáře, přičemž tyto splátky budou odpovídat aktuální splátce komerčního úvěru přijatého obcí za účelem pokrytí vlastních zdrojů investora; splatnost těchto měsíčních splátek bude nastavena dle dohody VOS, a.s. Jičín a obce – akcionáře tak, aby obec inkasovala tuto část finančního příspěvku nejpozději pět (5) dnů před splatností jistiny komerčního úvěru.

Další podmínky poskytnutí finančního příspěvku obcím – vlastníkům infrastrukturního majetku:

1. finanční příspěvky jsou poskytovány pouze na vodohospodářskou infrastrukturu týkající se odvádění a čištění odpadních vod;
2. investor je povinen VOS, a.s. Jičín seznámit se záměrem a rozsahem konkrétního projektu
3. investor je povinen umožnit VOS, a.s. Jičín dohled a kontrolu nad přípravou konkrétního projektu; investor je zejména povinen průběžně předkládat VOS, a.s. Jičín ke kontrole a odsouhlasení veškeré stupně PD, včetně rozpočtu stavby infrastruktury; stejně tak je investor povinen předložit VOS, a.s. Jičín ke kontrole a odsouhlasení zadávací podmínky a zadávací dokumentaci veřejné obchodní soutěže ke stavbě infrastruktury;
4. investor jako veřejný zadavatel je povinen v rámci zadávacího řízení ke stavbě infrastruktury ustanovit do hodnotící komise dva členy určené představenstvem VOS, a.s. Jičín.

V případě, že příjemce příspěvku poruší jakékoli své povinnosti zakotvené v těchto Zásadách resp. příslušné smlouvě o poskytnutí příspěvku, je VOS, a.s. Jičín jako poskytovatel příspěvku oprávněna poskytnutí finančního příspěvku odmítnout nebo již vyplacený finanční příspěvek požadovat předčasně buď celý nebo zčásti zpět.

Poskytnutí příspěvku vždy předpokládá provozní využití spolufinancované vodohospodářské infrastruktury poskytovatelem příspěvku VOS, a.s. Jičín s následným odkupem takové infrastruktury VOS, a.s. Jičín .

Na celé dílo vybudované, rekonstruované nebo modernizované s využitím příspěvku od VOS, a.s. Jičín bude tedy uzavřena smlouva o provozování a nájmu s následnou koupí, jejímž předmětem bude jednak nájem a provozování takového díla a dále oprávnění VOS, a.s. Jičín dílo (najatou věc) za předem sjednaných podmínek koupit. Na základě této smlouvy bude po dobu trvání nájmu investorovi (obci) hrazeno ze strany VOS, a.s. Jičín dohodnuté nájemné, sjednané v souladu s příslušnou směrnicí VOS, a.s. Jičín týkající se nájemních smluv na infrastrukturní majetek („Směrnice pro uzavírání smluv o nájmu a provozování infrastrukturního majetku“). Mezi investorem (obcí) a VOS, a.s. Jičín bude dále uzavřena

smlouva (např. smlouva o poskytnutí příspěvku na investiční výstavbu), na jejímž základě bude VOS, a.s. Jičín poskytovat sjednaný finanční příspěvek průběžně formou měsíčních splátek hrazených ve prospěch obce – akcionáře, přičemž tyto splátky budou odpovídat aktuální splátce komerčního úvěru přijatého obcí za účelem pokrytí vlastních zdrojů investora. Pokud v návaznosti na skončení nájmu dle smlouvy o provozování a nájmu s následnou koupí nebo v průběhu trvání takového nájemního vztahu VOS, a.s. Jičín vznikne právo na odkup díla a VOS, a.s. Jičín tohoto práva využije, bude celý finanční příspěvek proúčtován započtením proti kupní ceně odkupovaného majetku. Pokud VOS, a.s. Jičín svého práva na odkup díla v dohodnuté lhůtě nevyužije, bude celý finanční příspěvek včetně smluvních úroků za dobu jeho poskytnutí vrácen investorem (obcí) VOS, a.s. Jičín.

Tato alternativa vyžaduje vedle dodržení shora popsaných schvalovacích úkonů ohledně řádného poskytnutí a přijetí finančního příspěvku také řádné zveřejnění záměru obce pronajmout a prodat příslušný nemovitý infrastrukturní majetek, jakož i schválení smlouvy o provozování a nájmu s následnou koupí podle zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění, radou obce a zastupitelstvem obce.

Pozn.: Na část majetku pořízenou ze státní dotace nelze uplatňovat odpisy HIM; o tuto částku se snižuje hodnota pořízeného díla. Pro zařazení do HIM by se použila hodnota pořízení nebo znalecký posudek – podle zákonných předpisů v době zařazování.

### **Infrastrukturní majetek vybudovaný bez poskytnutí finančního příspěvku**

Infrastrukturní majetek vybudovaný bez poskytnutí finančního příspěvku od VOS, a.s. Jičín lze rovněž nabídnout k provozování VOS, a.s. Jičín, a to na základě standardní smlouvy o nájmu a provozování nebo případně jen smlouvy o provozování, vždy v souladu se „Směrnici pro uzavírání smluv o nájmu a provozování infrastrukturního majetku“.

Investorům jako vlastníkům takto vybudovaného infrastrukturního majetku tato alternativa přinese výhodu v podobě provozu a péče o jejich majetek ze strany společnosti s komplexním provozním a servisním zázemím a s dlouhodobou zkušeností v oblasti provozování vodovodů a kanalizací pro veřejnou potřebu, jakož především možnost zahrnutí pod jednotnou cenu vodného či stočného, platnou pro všechny odběratele VOS, a.s. Jičín.

U takových investic však bude provedeno po prvním roce provozu posouzení hospodárnosti; u tzv. „umrtvených investic“ (nebude napojen dostatečný počet odběratelů; provozní náklady budou převyšovat výnosy) bude nájemné sníženo úměrně ke skutečnosti, že provoz takové investice není z hlediska provozovatele rentabilní.

Investor jako vlastník infrastrukturního majetku může kdykoliv nabídnout tento majetek jako nepeněžitý vklad do VOS, a.s. Jičín oproti emisi akcií, formou zvýšení základního kapitálu, v souladu s právními předpisy platnými v době uskutečnění nabídky (tj. schválení valnou hromadou VOS, a.s. Jičín, zveřejnění záměru vložit (převést) majetek obce a rozhodnutí o účasti v založené právnické osobě podle zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění, ocenění majetku znaleckými posudky, emise akcií atd.)

Představenstvo VOS, a.s. Jičín si vyhrazuje právo na individuální posouzení každého akcionářem VOS, a.s. Jičín předloženého projektu výstavby infrastrukturního majetku.