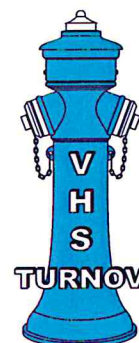




VODOHOSPODÁŘSKÉ SDRUŽENÍ TURNOV
Antonína Dvořáka 287, 511 01 Turnov
IČO 49295934, DIČ CZ49295934



Zápis z jednání DR VHS Turnov

konaného 30.11.2015 od 9 hod,
v Semilech, v kanceláři VHS

Přítomni: Jiří Mikula, Alexandra Olaszová, Ing. Jiří Pochop, Petr Hanuš, Vladimír Šimek, Ing. Milan Hejduk, Marcela Červová

Ověřovatel zápisu : Ing. Jiří Pochop

Zapisovatel : Alexandra Olaszová

Program :

1. **Provozní záležitosti – informace o každodenních otázkách provozu a chodu majetku**
2. **Výhled investičních aktivit na rok 2016**
3. **Zřizovací listiny VHS – návrh nového znění odstavce o dozorčí radě**
4. **Informace o pokutě FÚ**
5. **Výsledky kontrol DR**
6. **Výsledek kontroly plnění rozpočtu k 31.7.2015**
7. **Vyúčtování cesty do Francie.**
8. **Návrh rozpočet 2016**
9. **Zápisy DR - zveřejňování**
10. **Aktivita předsedy VHS – odstoupení**
11. **Ostatní**

Zápis z jednání :

1. **Provozní záležitosti – informace o každodenních otázkách provozu a chodu majetku**

Informace ředitelky M. Červové

1.1. Zpráva o provozování majetku za 3. čtvrtletí 2015

- kompletní čtvrtletní zpráva je přílohou podkladů

Provozovatel předložil v řádném termínu a v souladu s koncesní smlouvou třetí letošní zprávu o provozování našeho majetku.

Je členěna přesně podle doporučeného vzoru z koncesní smlouvy. Má následující přílohy:

- příloha č.1- výkonové ukazatele PV1,ŽP 2
- příloha č.2 - výkonový ukazatel H2
- příloha č.3 - jmenovitý přehled oprav vodovodů, kanalizací a přípojek za 3.Q
- příloha č.4a,b – přehled velkoodběrů - vodné i stočné 01/092015
- příloha č.5 - přehled tržeb
- příloha č 6 – podklady pro cenu 2016
- příloha č.7 – seznam ročních plánů na rok 2016
- příloha č. 8 - přehled tiskových zpráv

Zajímavosti ze zprávy:

Plnění výkonových ukazatelů dopadlo opět bez problémů.

Provozovatel finalizuje svoji aktivitu na OPVZ – vodovod Benecko a Benešov u Semil – zdroje Lesní chata a Tarabova rokle.

Současně provozovatel objednal **geodetické materiály pro mnoho dalších ochranných pásem** klíčových zdrojů. Zápis ochrany na pozemcích v katastru nemovitostí je jedinou účinnou zbraní proti nežádoucí aktivitě vlastníků.

Provozovatel upozorňuje na kontaminaci zdroje v Loučkách – viz minulá RS.

Poslední audit jakosti pitné vody označil jako jedinou aktuální výjimku – hodnotu manganu na zdroj Turnovsko - Zátorčí. Nová státní norma – administrativní zpřísnění přijaté v květnu letošního roku – snížila přípustné hodnoty ze dne na den na polovinu. Navíc letošní sucho způsobuje, vyšší koncentraci tohoto prvku vodním zdroji. Výjimka donutí v prvním kroku provozovatele, nebo v budoucnu nás k nápravným opatřením. Hygienik však konstatoval, že stav nepředstavuje žádné zdravotní riziko a standardně nám poskytl 3 roky na řešení.

Dále se audit zmiňuje o vlivu sucha na území VHS a o potřebném technickém zhodnocení telemetrie na našem majetku, přípojkách NN a o otázce výtokových stojanů - viz minulé podklady do RS VHS.

Zajímavým požadavkem provozovatele je centrální pokyn – směrnice uvnitř SČVK - aby každý **montážní zásah do vodovodu prováděli výhradně jeho pracovníci, nikoliv naši dodavatelé**. Jde o proplachy, odběry vzorků, propoje, atd. Jedině tím může provozovatel naplnit hlavní odpovědnost za kvalitu dodávané vody. Příčinou byly události v Novém Boru. Budeme se i přes komplikace při soutěžích snažit tento požadavek uvést do praxe.

V legislativní informaci je uvedeno, že byl vydán **kolaudační souhlas na úpravu v Příkrém**, což je mimo jiné klíčová závěrečná podmínka dotace EU.

Byly také předloženy **seznamy ročních plánů 2016** – výměny vodoměrů, kalibrace, čištění a revize kanalizace, mytí vodojemů, interních školení a plán oprav.

Prodeje za toto období zaznamenaly jako po celý letošní rok opět **pozitivní hodnoty**. Došlo k meziročnímu nárůstu o **1,68 % u vodného a 0,75 % u stočného**. Vypadá to proto, že celý rok 2015 vyjde v tomto ohledu velmi pozitivně. Dokonce se snižují hodnoty nenaplnění koncesního plánu k magické hranici 98 % - vodné je nyní na 97,2, stočné – na 97,9 %. Hranice 98 % znamená, že pokles prodeje je plně v riziku provozovatele.

Výčet poruch za období byl následující:

- na kanalizacích bylo jako každoročně minimum poruch – 11
- na vodovodu bylo poruch ještě víc než vloni - 96
- nejsložitější poruchy byly na vodovodu v lokalitě Zbirohy - pod silnicí I/10, v Turnově na ulici Přeperská a v Semilech na sídlišti Na Olešce.

1.2. Plán obnovy 2016

Pravomoc provozovatele předkládat plán obnovy = soupis nejnnutnějších akcí k realizaci na existujícím majetku VHS pro příští rok a naše povinnost jejich návrh projednat, bylo při vytváření koncesní smlouvy požadováno zástupci státu a Evropy jako vyvážení určitých pravomocí mezi vlastníkem a provozovatelem.

Protože i RS VHS při projednávání potřeb investic pracuje s obdobím 2016 – 2018(2020), použil provozovatel tento časový horizont. Navíc v letošním plánu upouští od stanovení TOP priorit mezi všemi akcemi i rozdělování akcí na opravy a investice. Naopak po dohodě s VHS však zejména vyznačil klíčové požadavky na rok 2016.

Klíčové požadavky na rok 2016 se znalostí postupu příprav uvnitř VHS:

- Benešov u Semil – rekonstrukce vodojemů
- Jilemnice - Bátovka
- Lomnice nad Popelkou – oprava vodního zdroje Koupaliště
- Rakousy – výstavba vodojemu Zbirohy
- Semily – technologické zařízení ČOV
- Semily – rekonstrukce přerušovací komory PK 50
- Turnov – rekonstrukce vodojemů na Károvsku
- Turnov – rekonstrukce střechy vodojemu Hrušnice

Další aktivity doporučované na rok 2016 jsou uvedeny v seznamech z přílohy. Celkově navrhuji pro příští roky investice dle priorit za cca 366 mil. a projekty za cca 10 mil. Kč.

Je pozitivní skutečností, že mnoho z provozovatelem navržených TOP akcí již připravujeme v projektech a v dalších přípravných krocích.

1.3. Vyúčtování podílu ze zisku provozovatele na majetku VHS za rok 2014

Vyúčtování roku 2014 u podílu na zisku po zdanění z příjmů z činností pro třetí osoby na majetku VHS přineslo cca 113 tis. Kč, což je o cca 20 tis. Kč více než za rok 2013.

Jde o tržby:

- za septiky dovezené na ČOV ... 2,58 mil. Kč (nejvíce používaná ČOV LOM)
- výnosy z připojení Jenišovic ... 0,25 mil. Kč
- výnosy z individuální ceny čištění průmyslových vod závodu Emba 0,26 mil. Kč.

Systém koncese říká, že provozovatel přizná tržby a náklady z těchto činností, a po zdanění převede 25 % čistého zisku.

1.4. Vliv sucha na území VHS

Hydrologická situace je v letošním extrémně suchém roce přirozeně velice špatná. Přesto dopad této negativní zkušenosti nebyl na každodenní provozování naštesti prakticky žádný, nebo minimální.

V loňském a letošním roce byla provedena měření vydatnosti pramenišť. Nemáme bohužel delší časovou řadu, ale i loňský rok byl srážkově podnormální.

Provoz Turnov je s vydatností pramenišť – Kalich, Borek-Záborčí, Šlejferna, Loučky a Malá Skála v roce 2015 na ca 75 % vydatnosti roku 2014. Nebyly posuzovány vrty.

Provoz Semily je s vydatností pramenišť – Benešov, Chuchelna, Semily, Jilemnice, Lomnice a Rokytnice v roce 2015 na ca 85 % vydatnosti roku 2014. Nebyly posuzovány vrty.

Majoritním zdrojem pro skupinový vodovod Turnov, Ohrazenice, Přepěře, Olešnice a Kacanovy je zdroj Dolánky a jeho 100 % náhrada zdroj Nudvojovice. Pro tuto oblast je surová voda plnohodnotně zajištěna a je jen správné rozhodnutí rekonstruovat v blízké době Úpravnu vody Nudvojovice ze zdroje Nudvojovice.

Obec Rakousy musí být zásobována pouze ze zdroje Kalich, nemá jinou alternativu. Vydatnost zdroje Kalich klesla na hodnotu 1,06 l/s, a tím se výrazně přiblížila doba, kdy v Rakousích může být bez akumulace výrazný problém se zásobováním pitnou vodou.

Malá Skála a Lišný má majoritně zajištěnu dodávku z kvalitního vrtu L4JA. Kapacitně není problém.

Skupinový vodovod Rovensko, Tatobity, Ktová a Žernov má dostatečnou kapacitou dvou úpraven vody Václaví a Hrudka. Je jen dobře, že se včas podařilo zrekonstruovat Úpravnu vody Hrudka, protože jinak by letos nastaly problémy se zásobováním celého skupinového vodovodu.

Zdroje pro Obec Loučky poklesly s vydatností na 0,48 l/s, mají na rozdíl od Rakous dostatečnou akumulaci, nicméně při větší poruše může být problém akumulaci rychle doplnit.

Skupinový vodovod Semily, Chuchelna a Benešov je zásoben majoritně z povrchové zdroje Vošmenda. V povolení k nakládání s vodami máme podmínku RŽP zachovat v profilu odběru povrchové vody zbytkový průtok 50 l/s, odhad skutku celkového průtoku je v posledním období 30 l/s a úpravna při svém provozu odebírá 25 l/s tj. řečeno v „řece“ je nyní zbytkový průtok 5 l/s. Pokud nezaprší a na podzim zamrzne, tak může být problém s dodávkou hlavně pro město Semily. Čeká nás proto v nejbližších letech *klíčová úvaha na téma, zda nezačít realizovat přípravné činnosti na doplnění zdrojů mimo potok* - pravděpodobně vrty v blízkosti či v areálu úpravy.

Město Lomnice nad Popelkou má k dispozici dostatečnou kapacitu zdrojů.

Město Rokytnice nad Jizerou má dostatečnou kapacitu pro většinu zásobované oblasti. Výjimkou může být malá oblast zásobovaná z povrchového zdroje Huťský potok, jehož stav je také pod průtokem Q_{355} .

Město Jilemnice má zpracováno v pravou chvíli zkapacitnění zdroje Bátovka, který je nyní na svém minimu a to je 4,5 l/s. Potřeba města je nyní doplňována ze zdroje Štěpanická Lhota a Martinice, protože i stav povrchového toku Jizerka je pod průtokem Q_{355} , což je dlouhodobě sledovaný průtok správcí povodí a je minimálně 355 dní v roce. Dodávka vody je v současné době zajištěna bezpečně.

Benecko má majoritně a bez problémů pokrytu dodávku ze zdroje Zátíší a Pláňka a je dobře, že se tato investice povedla udělat, jinak by hlavní část Benecka byla bez vody. Zůstává však problém s kapacitou na zdroji Mrklav_Hoření strana a Benecko_Štepanická Lhota.

Z výše uvedených skutečností vyplývá, že je stále nutné věnovat **zdrojům a jejich ochraně maximální pozornost a řešit s tím i majetkoprávní vztahy a pásma hygienické ochrany.**

1.5. Plán oprav 2016

Ve zprávě provozovatele za 3. čtvrtletí byl jako vždy přiložen předjednaný plán oprav na rok 2016. Na základě koncesní smlouvy jsou v ceně vodného a stočného součástí také náklady na plán oprav.

Jde o činnosti provozovatele na majetku vlastníka, které umožňuje legislativa zařadit do kalkulace ceny. Jejich cílem jsou učinění nápravných krizových opatření a nutných provozních oprav ze strany provozovatele.

Koncesní prostředky v koncesi dle doporučení zástupců státu a EU násobně narostly a meziročně navíc rostou o inflaci, i když ta nebyla letos skoro žádná – 0,3 %. Pro rok 2016 půjde o 5 370 tis. Kč.

Právním provozovatele je navrhnout členění plánu oprav. Povinností vlastníka je plán projednat a schválit. Následnou povinností provozovatele je zajistit naplnění schváleného plánu a jako jeden z koncesních ukazatelů kvality také jeho naplnění předložit vlastníkově v rámci roční zprávy o provozu k projednání.

V letošním roce provozovatele navrhuje jeho rozdělení do vodného ve výši 4 209 tis. Kč a stočného ve výši 1 161 tis. Kč.

O plánu jsme vedli častá jednání v posledních týdnech s cílem odhadnout klíčové provozní potřeby a zároveň schopnosti VHS v rozpočtu příští rok – „co se nejnnutnějšího nevejde do rozpočtu VHS má druhou šanci zde“. Výčet akcí v plánu je uveden v příloze.

Největšími položkami jsou opravy vodovodů. S provozovatelem byl dohodnuto jejich rozdělení zejména na stěžejní **opravy vodovodu v třetí ulici v Tatobitech** navazující na naši aktuální aktivitu (1 000 tis. Kč), **v Semilech - úsek U potoka – sídliště Černý Most** (580 tis. Kč), na Benecku - první etapa výměny ocelového vodovodu Žalý (430 tis. Kč) a nejhorší část vodovodu v Benešově u č.p. 25 (140 tis. Kč). Důležitou opravou je přestrojení šachty v Troskovicích - Semíně, které umožní dořešit vleklý problém s dodávkou vody pro paní Srbovou (200 tis. Kč). Ostatní činnosti jsou jako každoročně běžné opravy na síti. Vše je uvedeno v příloze.

Návrh na usnesení:

DR bere na vědomí informace o každodenních otázkách provozu a chodu majetku.

Hlasování : 5/0/0

2. Výhled investičních aktivit na rok 2016

Informace ředitelky M. Červové

Pro informaci předkládáme sumář připravovaných aktivit na další rok. Hlavním cílem je vyhodnotit přípravné kroky a stanovit, která akce je uskutečnitelná. Dále je potřebné pojmenovat další nutná jednání (dotace, spolufinancování).

V tabulce doložené v přílohách je předložen soupis možných akcí. Nejsou v něm jen uvedeny významné aktivity dotované SFŽP (Bátovka, ČOV, kanalizace Štěpanice), u nichž by v případě poskytnutí dotací proběhla soutěž na dodavatele až v létě 2016 a tedy je pravděpodobné, že financování akcí bude zahájeno 2017.

Je přirozené, že soupis akcí s odhadovanými náklady a spolufinancováním je cca o ¼ vyšší, než budou finanční možnosti VHS. To však je obvyklý stav, který bude řešen po projednání s obcemi a městy a při přípravě rozpočtu VHS na 2016 na přelomu roku.

Stručný popis tabulky:

Zdroje vychází z dokončeného jednání města a obcí o financování VHS – zejména navýšení nájmu o cca 6 mil. Kč na 95 mil. Kč. Výdaje VHS a peníze na základní provozní otázky jsou jasně předvídatelné, protože jsou mnoho let prakticky stále podobné. Z akcí lze vyzdvihnout:

- Akce spolupracované s LK (povrchy) – Jilemnice, Lomnice nad Popelkou
- Peníze na velké projekty (Jilemnice, Turnov)
- Mnoho akcí v obcích dotovaných LK
- Řešení více let odkládaných aktivit v Turnově

Návrh na usnesení:

DR bere na vědomí informace o výhledu investičních aktivit na r. 2016.

Hlasování : 5/0/0

3. Zřizovací listiny VHS – návrh nového znění odstavce o dozorčí radě

Informace ředitelky M. Červové

Předkládáme podklad, který bude projednávat RS na svém jednání dne 25.11.2015 a který mění ustanovení o Dozorčí radě.

VHS Turnov má dvě základní listiny – Smlouvu o vytvoření dobrovolného svazku obcí a stanovy.

Smlouva o vytvoření dobrovolného svazku obcí byla uzavřena v platném znění na konci roku 2010. Obsahuje jen velmi obecné a nejzákladnější texty – že se účastníci smlouvy dohodli na zajišťování komplexního provozu vodohospodářského majetku, že musí zabezpečit komplexní rozvoj vodohospodářské infrastruktury. Všechny další práva a povinnosti pak řeší odkazem na znění ve stanovách. **Tato dohoda se nemusí nijak upravovat.**

RS VHS se na více jednáních v první polovině tohoto roku **nakonec shodla jen na potřebě mírné úpravy stanov. Bylo dohodnuto, že nepůjde o rozsáhlou změnu, ale jen dílčí úpravu čtyř pasáží. Bylo současně dohodnuto, že schvalovací proces proběhne na všech zastupitelstvech v 2. čtvrtletí 2016.** Jde o:

- navýšení zástupců měst v radě sdružení,
- aktualizaci práv a povinností mezi předsedou rady sdružení a ředitelem sdružení, na potřebě
- vylepšení textace o svolávání a procesu jednání dozorčí rady
- aktualizaci legislativních odkazů a úpravu nabytí účinnosti nového znění
-

V dalším textu je vždy uvedena původní textace předmětného odstavce ze stanov a **pod ní nový návrh.** Cílem tohoto jednání je **schválit nové texty a na další jednání bychom pro formální správnost poté předložili konečné znění k finální úpravě,** a to včetně aktualizace odvolávky na současnou právní úpravu všech otázek.

Svolání dozorčí rady, proces jednání:

Jednání Dozorčí rady svolává a řídí její předseda, v jeho nepřítomnosti jiný na počátku jednání zvolený člen dozorčí rady. Písemná pozvánka se stanoveným programem jednání musí být doručena alespoň 5 dní před termínem jednání Dozorčí rady sdružení. Program jednání schvaluje na návrh ředitele sdružení předseda, pokud není dlouhodobě dosažitelný, tak ředitel sdružení.

Jednání Dozorčí rady svolává a řídí její předseda, v jeho nepřítomnosti jiný na počátku jednání zvolený člen dozorčí rady. Písemná pozvánka se stanoveným programem jednání musí být doručena alespoň 5 dní před termínem jednání Dozorčí rady sdružení. **Program jednání schvaluje předseda, pokud není dlouhodobě dosažitelný, tak ředitel sdružení.**

Na jednání Rady sdružení musí být přizváni předseda rady sdružení a ředitel sdružení. Oba mají právo zařadit na program jednání dozorčí rady další body k projednání. Současně mají povinnost spolupracovat s předsedou dozorčí rady při přípravě programu jednání a při zpracování podkladů k jednání.

DR má dle Stanov kontrolovat ředitelku a celkovou činnost svazku. Je nepřipustné, aby některý z kontrolovaných orgánů určoval a schvaloval program jednání. Důrazně navrhuje znění Stanov:

Program jednání DR sestavuje a schvaluje předseda DR, pokud není dlouhodobě dosažitelný, pak předsedou určený člen DR

Jednání DR je neveřejné, DR je oprávněna vyzvat k účasti na svém jednání předsedu RS a ředitele VHS, oba jsou po takové výzvě povinni se jednání DR zúčastnit. Nemají však automatické právo účasti, nejsou-li vyzváni.

Vyjádření předsedy DR Jiřího Mikuly: jsem přesvědčen, že stanovy jako základní kámen sdružení obcí, by měly reflektovat pouze změnu hlasovacího práva členů dle dohody a aktualizaci legislativních odkazů a úpravu nabytí účinnosti nového znění, neměly by se přizpůsobovat náplni práce současného personálního obsazení. DR již na základě diskuze z jednání 17.3.2015 dospěla k názoru, že není optimálně nastaveno rozdělení funkcí v rámci svazku a kontrolní systém nemusí být plně funkční.

Pokud jde o úpravu Stanov VHS ohledně dozorčí rady, pak nesouhlasím s úpravou činnosti DR tak, aby program jednání schvalovali předseda sdružení nebo jeho ředitel. Z návrhu to není zcela zřetelné, a tak žádám o upřesnění, že „Program jednání DR schvaluje předseda DR, v jeho nepřítomnosti jiný člen DR“.

Další ustanovení je zmatečné, neboť hovoří o účasti předsedy RS na jednání Rady sdružení (k tomu se vyjadřovat nechci) ale celková formulace vypadá spíše tak, že jsou tím míněna zasedání. Souhlasím s formulací v zelené barvě. Důvodem je eliminovat možnost, kdy se kontrolovaný pokusí řídit kontrolní orgán.

Návrh na usnesení:

DR požaduje do příštího jednání DR kompletní znění Stanov po úpravách, ke kterým se vyjádří na dalším jednání DR, které se uskuteční 3.2.2015.

Hlasování : 5/0/0

4. Informace o pokutě FÚ

Informace Ing. Hejduka

Platební výměr na DPH:

K daňovému základu pro DPH v částce 2 653 299,71 Kč vystavil FÚ platební výměr s vyčíslením **doplatku daně z příjmu ve výši 530 659,- Kč** a penále ve výši 106 129,- Kč. Dalším příslušenstvím daně je úrok, který bude řešen až po úhradě daně a penále.

Předem stanovený procesní postup pro tuto část závěru daňové kontroly:

Pro vyměření vratky včetně souvisejícího příslušenství je takový:

- dopočet sazby daně z daňového základu ve výši 20%
- stanovení penále, které činí 20% z vypočtené výše daně
- stanovení úroku z prodlení, který činí 14,05 % jen ze sazby daně

Pro uvedené případy to znamená odvod daně z přidané hodnoty ve výši 530 659,- Kč a souvisejícího penále ve výši 106 129,- Kč. Uvedené položky byly již FÚ uhrazeny. Nyní čekáme na doměření úroku z prodlení, který je stanovován z jen dlužné částky na doplatku daně, očekáváme vypočtený úrok v řádu 350 tis. Kč. Je velmi zajímavé a pro nás nepříjemné, jak vysokou sazbu vyžaduje legislativa ČR a jaká s tím v rozporu je aktuální mnohaletá skutečnost na finančních trzích u nás.

Postup VHS v minulých měsících:

VHS podalo v zákonné lhůtě žádost o prominutí penále a žádost o prominutí úroku.

Prominutí penále:

Prominutí penále (106 129,- Kč) - *žádost o prominutí penále byla podána 26. 8. 2015. FÚ Rozhodnutím ze dne 23. 9. 201 vyhověl naší žádosti o prominutí v plném rozsahu a penále ve výši 70% bylo naší organizaci prominuto. Na účet VHS byla vrácena část penále ve výši 79 600,- Kč.*

Posouzení úroku:

Prominutí úroku má složitější výpočty a stanovené podmínky, za kterých je možné úrok prominout a prominutí úroku je navíc možné jen od roku 2014 (v předchozím období ne). Podle porovnání všech skutečností VHS

nedosáhne na tuto možnost, ale žádost o prominutí bude přes to podána. Neočekáváme zde však příliš kladný výsledek. **Rozhodnutí finančního úřadu jsme dosud neobdrželi.**

Závěry z části kontroly - oprávněnosti stanovení daně z příjmu

K daňovému základu pro daň z příjmu v částce 4 662 505,29 Kč vystavil FÚ platební výměr s vyčíslením doplatku daně z příjmu ve výši 885 780,- Kč a penále ve výši 177 156,- Kč. Dalším příslušenstvím daně je úrok, který bude stanoven až po úhradě daně a penále (předpoklad v nejhorší variantě 570 tis. Kč, s přibývajícím časem roste).

S vyčíslením dodatečné daně z příjmu VHS **po jasném doporučení poradců částečně nesouhlasilo.** Daňový základ za opravy a další neoprávněné náklady ve výši 819 580,29 Kč jsme nerozporovali, **ale proti stanovení daně z příjmu z příspěvků na investice v daňovém základu ve výši 3 842 925,- Kč podalo na základě doporučení firmy KODAP i dohody s FÚ odvolání.** Celá doměřená daň za kompletní kontrolu včetně penále proto nebyla uhrazena.

V případě kladného posouzení našeho odvolání by byla doměřená daň ve výši 155 720,- Kč penále 31 144,- Kč (z toho možnost prominutí 23 358,- Kč), předpokládaný úrok by byl dopočten.

Další procesní postup:

Odvolací orgán správce daně podané odvolání buď potvrdí, nebo zamítne. Předpokládáme v tomto případě spíše druhou variantu, po které bude následovat soudní spor. Úhrada nákladů spojených s touto částí doměřené daně bude promítnuta do rozpočtu VHS v budoucích letech, a to ve výši podle výsledků odvolacího řízení. I zde je pak možné požádat o prominutí příslušenství daně.

Zatím samozřejmě není nic uzavřeno.

Dopady do minulých i budoucích období:

Dalším souvisejícím krokem je oprava vstupních hodnot některých položek majetku vyplývajících z daňové kontroly a její vliv na daňové odpisy zejména v minulých obdobích, kde bylo nutné podat dodatečné daňové přiznání k dani z příjmu. Vše bylo řešeno v součinnosti s firmou KODAP. Případný dopad do výdajů by měl být minimální. Pro daňový odpis za rok 2014 byly již tyto vlivy zohledněny. Navíc je jasné a přirozené, že na základě doporučení FÚ pro kontroly v příštích letech hledáme společně s auditory, daňovými poradci cesty, jak proměnit některé naše zaběhlé postupy s cílem minimalizovat rizika dalších kontrolních nálezů.

Daňová kontrola ve svém závěru také přinesla některé změny u položek majetku, které mají vliv na výši daňových odpisů uplatněných v následujícím období, proto bylo nutné tyto položky prověřit, přepočítat a podat dodatečná přiznání k DPPO za roky 2012-2014.

V jednotlivých letech se změnila daňová povinnost takto:

rok 2012 - vyšší daň 570 Kč- nedoplatek

rok 2013 - vyšší daň 8.170 Kč - nedoplatek

rok 2014 - nižší daň 760 Kč - přeplatek

V příloze jsou připojeny tabulky se stanovením jednotlivých DO.

Návrh na usnesení:

DR bere na vědomí informace o současném stavu pokut a penále ze strany FÚ. DR trvá na projednání v RS (viz předchozí DR) a přijetí usnesení ze strany RS.

Hlasování : 5/0/0

5. Výsledky kontrol DR

- a) p. Šimek (DR únor 2015) byl pověřen prověřením úvěrové otázky. Velmi výrazně pomohl vyjednat snížení úrokové sazby úvěru u KB : původní výše úvěru 50 mil. Kč, nesplaceno ke konci roku 2014 31,2 mil. Kč, konec splácení 2020, **původní úroková sazba 4,41% aktuálně ponížena na 3,61%.** S bankou byl již sepsán dodatek ke smlouvě, ponížená sazba platí od června 2015. Na základě podnětu DR vedení zahájilo jednání i s ČMRZB: letos již dočerpaný úvěr v konečné výši 50 mil. Kč, splácení od 2016 do 2025, **původní úroková sazba 2,9 % aktuálně výrazně ponížena na 0,9%.** V příloze

předkládáme dodatek č. 2 ke smlouvě na úvěr (dodatek č. 1 řešil změnu předmětu zajištění úvěru). Ponižení sazby bude platné po jeho schválení a podepsání – od září 2015.

Celková úspora na změnách (ponížení) úrokových sazeb u všech čtyř úvěrů s fixovaným úrokem ve výši 18,6 mil Kč v letech 2013 – 2025). Největší úspora je u úvěru na Čistou Jizeru a pak u nového úvěru, který se v příštím roce začne splácet.

- b) p. Mikula (DR únor 2015) byl pověřen provést kontrolu provozních nákladů a zisku u provozovatele. Termín plnění stanoven není. Vyjádření Jiřího Mikuly: zpráva se zpracovává.

Návrh na usnesení:

DR bere na vědomí informace o výsledcích kontrol DR.

Hlasování : 5/0/0

6. Výsledek kontroly plnění rozpočtu k 31.7.2015

DR uložila na předchozím jednání DR člence A. Olaszové prověřit plnění rozpočtu za 07/2015 s ohledem na schválená rozpočtová opatření a předložit zprávu na další zasedání.

Informace A. Olaszové :

Byl prověřen výkaz Fin 2-12M – plnění rozpočtu k 31.7.2015. Podle uvedeného výkazu je v zásadě dodržován rozpočet, až na menší překročení v řádu několika stovek Kč u jedné položky. Nekrytý výdaj 6399 5363 – úhrady sankcí jiným rozpočtům ve výši 636.788,00 Kč se vztahuje k sankcím ze strany FÚ v rámci kontroly akce Čistá Jizera. Tento výdaj byl hrazený před schválením rozpočtového opatření. Pokud byly uložené sankce zaplacený na základě pravomocného rozhodnutí, vztahuje se na ně výjimka dle §16 odst. 4 zák. č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, ve znění p.p.

Některé položky jsou čerpány již v 80 a více% , je třeba dohlížet na včasné vytvoření rozpočtového opatření, aby nedošlo k přečerpání schválené výše jednotlivých položek rozpočtu. V opačném případě by se jednalo o porušení zákona o rozpočtových pravidlech.

Návrh na usnesení:

DR bere na vědomí informace ohledně kontroly plnění rozpočtu k 31.7.2015.

Hlasování : 5/0/0

7. Vyúčtování cesty do Francie

Informace Ing. Hejduka :

Skupina starostů, zaměstnanců VHS a pracovníků SČVK a.s. absolvovala na základě dlouhodobých příprav a dohody na RS VHS poznávací cestu ve dnech 20.- 22.10. 2015. Využili jsme opakované mnohaleté pozvánky firmy Saint - Gobain PAM a partnerství města Turnova s městem Idar – Oberstein.

V naší oblasti činností je skupina PAM – SG výrobcem trubních systémů z tvárné litiny, artmatur, vzdušníků, hydrantů a dalších zařízení na vodohospodářských sítích. V Turnově pak skupina má dokonce i jeden vlastní závod Coors Tek Advanced Materials Turnov s.r.o. I s jejím ředitelem jsme projednávali pozitivní možnost využít standardně nabízený vzdělávací program mateřské skupiny.

Využití nabízený program bylo bezproblémově možné i proto, že mateřská skupina nemá nikdy přímý finanční vztah s VHS Turnov. Po celou dobu existence VHS se standardně snaží uplatnit v rámci silného konkurenčního prostředí u dodavatelů našich investičních akcí. Díky kvalitě a dlouhodobosti na trhu spolupracují s tímto výrobcem materiálu prakticky všechny zhotovitelé investic pro VHS.

Protože je prioritou města Turnova pro příští roky realizace úpravny vod v Nudvojovicích, využili jsme současně šance na prohlídku podobných investičních projektů úpraven.

Absolvovaný program cesty:

- Prohlídka centrální úpravy pitné vody ve francouzském Metz – porovnání staré a nově investované části
- Informační beseda s představiteli vodárenského subjektu v Metz
- Prohlídka historického centra města Metz – řešení památkové zóny
- Prohlídka informačního centra celosvětové skupiny PAM –SG ve městě Pont a Mousson

- Společný oběd a diskuse s představiteli společnosti PAM - SG
- Návštěva, prohlídka a jednání v testovacím centru trubních systémů
- Návštěva, prohlídka a prezentace jedné z největších sléváren na trubní systémy z tvárné litiny – skupina PAM – SG – vše Pont a Mousson
- Prohlídka historického centra Nancy – památková zóna UNESCO
- Setkání se starostou města Idar Oberstein a představiteli regionální vodohospodářské firmy, diskuse o partnerství obou měst
- Prohlídka TOP muzea kamenů a šperků za přítomnosti představitelů města
- Návštěva a prohlídka nově postavené centrální úpravný pitné vody
- Diskuse s představiteli vodárenské firmy zejména na téma řešení sucha a bezpečnosti dodávek pitné vody

Klíčovou pozitivní součástí každé takové cesty je také potřebný čas na jednání mezi starosty, zaměstnanci VHS a zástupci provozní firmy. Důležitou součástí je i seznámení všech klíčových osob po komunálních volbách, které tvoří základ budoucí pozitivní spolupráce při investičních akcích.

Celkové náklady cesty pro 27 účastníků zatížily rozpočet VHS částkou necelých 50 tis. Kč. Tato minimální částka byla docílena tím, že ubytování bylo hrazeno na základě pozvání skupinou PAM - SG. Náklady VHS byly vynaloženy zejména na půjčení automobilů, benzín, poplatky spojené s cestou, atd.

Za VHS Turnov se zúčastnili všichni pracovníci s výjimkou hlavní účetní. S ohledem na skutečnost, že pro pracovníky VHS je zvykově považováno za jasnou povinnost vynaložit do skutečného fondu pracovní doby i činnosti navíc, aniž by byly uhrazeny formou přesčasů apod., tak se jim započítávaly do měsíční docházky v uvedené tři dny pouze základní hodiny.

Závěrečné shrnutí cesty: skvělá příležitost k maximálnímu poznání a získání zkušeností. Skvělý ohlas od účastníků cesty. Vynikající víceúčelovost cesty. Pokud bude příležitost, připravíme v příštích letech podobnou cestu opět.

Předseda DR požádal e-mailem dne 20.11.2015 paní ředitelku M. Červovou o předložení podkladů v rozsahu : detailní zpráva o cestě a její vyhodnocení, celkové náklady cesty, seznam účastníků, mzdový a docházkový list za říjen všech zaměstnanců VHS, kteří se cesty zúčastnili , aby mohlo být zahájeno prošetření této cesty, její oprávněnost a možný střet zájmů.

Návrh na usnesení:

DR bere na vědomí náklady na služební cestu do Francie ve výši 50.000,00 Kč. Stanovisko DR : Tyto služební nehradit v dalších případech z rozpočtu VHS Turnov.

Hlasování : 4/0/1 (Ing. Pochop)

8. Návrh rozpočtu 2016

Informace Ing. Hejduk :

Návrh rozpočtu VHS Turnov na rok 2016 zatím není z naší strany vůbec připravován, ani není zahájeno jeho připravování.

V tomto čase aktualizuje rozpočet roku 2015, jehož rozpočtové opatření předložíme na RS VHS v prosinci. Na prosincovém jednání pak také každoročně předložíme ke schválení rozpočtový výhled na další rok, aby byly přijaty základní mantinely financování VHS do doby schválení ročního rozpočtu organizace.

Pro rozpočet 2016 však investiční technici a vedení VHS Turnov připravují společně s vedením města a obcí základní mantinely. Předpoklad realizovaných akcí, výčet všech potřebných akcí z jednání o finančním řízení VHS, apod.

Tento postup je každoročně shodný a není potřebné, ani vhodné jej měnit. Naše schvalování rozpočtu vždy připravujeme na únor běžného roku, a to proto, že musí navazovat na schválené rozpočty kraje, měst a obcí, které jsou schvalovány v listopadu – lednu. Navíc základní rozpočtový příjem – nájemné – schválíme až v rámci prosincového projednání ceny vodného a stočného. A toto schválení je opět základním východiskem pro rozpočet 2016.

Nevýhodou rozpočtu a finančních vazeb pro příští rok je komplikovanější legislativa v oblasti financování územně správných celků – tedy ve vazbách mezi městy a VHS. Města i obce budou dle přijatých pravidel více přispívat na investiční akce, a proto nás čeká víc jednání. Naopak výhodou je skutečnost, že se nám daří soutěžit veřejné zakázky v dřívějším - již podzimním termínu a jsou nám tak jasné celkové výdaje na hodně akcí. Touto znalostí nákladů na některé investice se pak budou jednodušeji realizovat rozpočtová opatření v průběhu roku 2016, protože jich bude logicky méně.

Hlavní práce na přípravě rozpočtu na rok 2016 a jeho finalizace nás tedy jako každoročně čeká v lednu 2016.

Návrh na usnesení:

DR bere na vědomí informaci o sestavování rozpočtu. DR doporučuje schvalovat rozpočet v rozsahu výkazu Fin 2-12M - plnění rozpočtu. RS bude mít současně s tím k dispozici podrobný rozpočet.

Hlasování : 5/0/0

9. Zápisy DR - zveřejňování

Předseda DR připomněl e-mailem 20.11.2015 ředitelce M. Červové požadavek DR zveřejňovat na webových stránkách svazku kompletní zápisy z jednání současné DR a požádal o nápravu.

DR konstatuje, že k dnešnímu dni jsou již všechny zápisy zveřejněny. Pro zjednodušení a upřesnění požadavku se DR shodla na tom, že od r. 2016 bude povinnost zveřejnit zápisy z jednání DR nejpozději do 5 dnů ode dne jednání.

Návrh na usnesení:

DR ukládá ředitelce svazku povinnost zveřejnit kompletní zápis z jednání DR nejpozději do 5 dnů ode dne ověření zápisu z jednání.

Hlasování : 5/0/0

10. Aktivita předsedy DR VHS – odstoupení

V tomto bodě předkládáme inzerát, který vyšel v Turnovském periodiku, pod který se podepsal předseda DR VHS Turnov a který poškozuje image VHS Turnov. Chtěli bychom na tento krok znát názory ostatních členů DR a chtěli bychom znát vysvětlení tohoto kroku zejména po té, co RS přijala usnesení o zamezení negativní medializace svazku a zejména ceny vody.

Vyjádření Jiří Mikula :

Inzerát konstatuje tři veřejně známé skutečnosti. Pokud se kdokoli cítí být poškozen na svých právech uvedením nepravdivých skutečností, má možnost domáhat se svých práv vůči zadavateli u soudu.

Pokud jde o činnost DR, pak tuto upravuje platná legislativa ČR a Stanovy sdružení, nikoli zájmy image společnosti. Jako předseda DR si za svou práci stojí a ocení, pokud se kontrolované orgány budou více zabírat nápravou zjištěných nedostatků než výzvami členům DR k odstupování.

Návrh na usnesení:

DR projednala tento bod a nepřijala žádné usnesení.

Hlasování : 5/0/0

11. Ostatní

a) Způsob hlasování v RS

Při schvalování důležitých bodů (financování v dalších letech, cena vody apod.) bylo ze strany některých členů RS požadováno, aby v zápisech z jednání RS byli jmenovitě vypsáni ti, kteří byli proti schvalovanému bodu. Při kontrole usnesení RS bylo zjištěno, že tento požadavek ze strany vedení svazku nebyl splněn. Dále bylo zjištěno, že svazek nemá a v minulosti nikdy neměl jednací řád.

Návrh na usnesení:

DR doporučuje RS vypracovat Jednací řád RS.

Hlasování : 5/0/0

OVĚŘOVATEL USNESENÍ

