



SMĚRNICE REKTORA Č. 7/2015

PRO ZPRACOVÁNÍ, PŘEDKLÁDÁNÍ A SCHVALOVÁNÍ
INVESTIČNÍCH ZÁMĚRŮ PROJEKTŮ V OBLASTI
INVESTIČNÍ VÝSTAVBY UJEP

doc. RNDr. Martin Balej, Ph.D., rektor

SMĚRNICE PRO UJEP

Platná od: 15. 10. 2015
Zpracoval/a: Ing. Vendula Poslední

Obsah

Úvodní ustanovení.....	2
Vymezení základních pojmů a zkratk	2
Investiční záměr.....	3
Hodnocení efektivnosti projektu.....	4
Předkládání, projednání a schvalování investičních záměrů.....	5
Změnové řízení	5
Financování	5
Závěrečná ustanovení	6
Seznam příloh.....	6

Článek 1 Úvodní ustanovení

1. Směrnice pro zpracování, předkládání a schvalování investičních záměrů projektů v oblasti investiční výstavby UJEP vymezuje a upravuje pravidla a postupy při přípravě a zpracování investičního záměru projektu v oblasti investiční výstavby UJEP.
2. Účelem této směrnice je upravit a sjednotit zásady a postupy přípravy, zpracování, projednání a schválení investičních záměrů.

Článek 2 Vymezení základních pojmů a zkratk

1. **Dlouhodobý hmotný majetek** - pozemky, kulturní předměty, stavby, samostatné movité věci a soubory movitých věcí, drobný dlouhodobý hmotný majetek, ostatní dlouhodobý hmotný majetek (věcná břemena¹ v ocenění nad 40.000,- Kč²), nedokončený dlouhodobý hmotný majetek a technické zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku.
2. **Dlouhodobým majetkem**, který se odpisuje, je software, ocenitelná práva, ostatní dlouhodobý nehmotný majetek (např. územně plánovací dokumentace), stavby, samostatné movité věci a soubory movitých věcí.
3. **EKAS UJEP** – Ekonomická komise Akademického senátu Univerzity J. E. Purkyně v Ústí nad Labem.
4. **FRIM** – Fond reprodukce investičního majetku.
5. **Investiční akce** – projekt, jehož podstatou je pořízení, obnova, rekonstrukce nebo modernizace investičního majetku UJEP.
6. **Investiční záměr projektu (IZ)** – prvotní dokumentace projektu, dále vyjmenována a popsána v textu a v přílohách této směrnice. Jedná se o závazný podklad pro plánování investiční výstavby, který je nezbytně nutný pro rozhodnutí o zařazení investiční akce do registru investičních akcí a plánování rozpočtového výhledu. Vyjadřuje základní požadavky na přípravu a realizaci investiční akce.
7. **Kvalifikovaný odhad** – odhad na základě zkušeností a znalostí.
8. **Modernizace** – zásah do majetku, který má za následek rozšíření vybavenosti nebo rozšíření použitelnosti tohoto majetku. Posuzuje se, jak se zvyšují či rozšiřují kvalitativní znaky majetku.
9. **Nové pořízení** – představuje vznik nebo nabytí nového majetku. Pořízení dlouhodobého hmotného majetku při pořizovací ceně nad 40 000 Kč a době použitelnosti nad 1 rok se hradí z výdajů na investice.
10. **Okamžikem uvedení do stavu způsobilého k užívání** ^{3 a 4} – zejména dokončení pořizovaného majetku (věci) a splnění stanovených (technických) funkcí a povinností stanovenými jinými právními předpisy pro užívání (způsobilost k provozu).
11. **Oprava** – činnost, kterou se odstraňují účinky částečného fyzického opotřebení nebo poškození. Cílem opravy je uvedení majetku do provozuschopného stavu. Při opravě se obvykle používá náhradních dílů a součástí. Opravou nedochází k technickému zhodnocení.
12. **Projekt** – návrh investiční akce.
13. **Registr investičních akcí** – seznam investičních akcí zahrnující všechny předložené investiční záměry.
14. **Rekonstrukce** – zásahy do majetku, které mají za následek změnu jeho účelu používání nebo technických parametrů (charakteristických veličin). Pro posuzování rekonstrukce –

¹ § 14 odst. 7, písm. d vyhlášky č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č.563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro vybrané účetní jednotky

² § 19, odst. 6 zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví

³ § 11, odst. 5 vyhlášky č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro vybrané účetní jednotky

⁴ § 14, odst. 13 vyhlášky č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro vybrané účetní jednotky

technického zhodnocení je třeba zkoumat, jak ovlivní kvalitu majetku a z jakých příčin je rekonstrukce prováděna.

15. **Technické zhodnocení** – zásahy do dlouhodobého nehmotného majetku nebo dlouhodobého hmotného majetku, které mají za následek změnu jeho účelu nebo technických parametrů, nebo rozšíření jeho vybavenosti nebo použitelnosti, včetně nástaveb, přístaveb a stavebních úprav, pokud vynaložené náklady dosáhnou ocenění stanoveného pro vykazování jednotlivého dlouhodobého majetku podle §11 odst. 2 nebo §14 odst. 9 vyhlášky č. 410/2009 Sb.⁵
16. **Údržba** – soustavná činnost, kterou se zpomaluje fyzické opotřebení majetku. Údržbou se předchází poruchám, odstraňují se drobnější závady. Údržba může být považována za prevenci vzniku vady majetku.
17. **Žadatel** – předkladatel investičního záměru a nositel projektu.

Článek 3 **Investiční záměr**

1. Investiční záměr je soubor technicko-ekonomických informací potřebných pro kvalifikované posouzení účelnosti, hospodárnosti, naléhavosti a časové souslednosti přípravy a realizace finančního zajištění požadované investice.
2. Investiční záměr se vyhotovuje vždy pro akce stavebního charakteru (umístění a následně realizace stavby či zařízení ve smyslu zákona č. 183/2006 Sb., o územním plánování a stavebním řádu dále jen stavební zákon, ve znění pozdějších předpisů, na pozemcích či stavbách, které jsou ve vlastnictví UJEP), rekonstrukce a modernizace objektů, opatření ke snížení energetické náročnosti provozu budov, nezbytná obnova objektů pro účely univerzity.
3. Podkladem pro zpracování investičního záměru může být odborný posudek, který se zpracovává v případě nejasností technicko-ekonomického řešení stavby (akce) nebo, tam kde je nutné stanovit pro výběr efektivního řešení varianty, nebo nelze stanovit rozsah bez předchozího odborného posouzení.
4. Předkladatel investičního záměru (žadatel) je prorektor, děkan fakulty, ředitel součástí, vedoucí příslušného odboru nebo oddělení, jenž odpovídá za zpracování investičního záměru a předkládá jej k posouzení a ke schválení. Formální i obsahová náplň žádosti o schválení IZ (požadavkový krycí list) je uvedena v Příloze č. 1.
5. Zpracování a schválení investičního záměru je nutnou podmínkou k zahájení financování akce.
6. V případě, že je plánováno financování akce v režimu programového financování ve smyslu zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, ve znění pozdějších předpisů, obsah IZ i jeho příloh musí dále odpovídat specifickým podmínkám daným příslušnou dokumentací programu a být zpracován plně v souladu s vyhláškou MF č. 560/2006 Sb., o účasti státního rozpočtu na financování programů reprodukce majetku, v znění pozdějších předpisů, a dle platných předpisů MF.
7. Základním východiskem pro zpracování investičního záměru jsou především aktuální dokumenty UJEP a vnitřní normy:
 - a. Dlouhodobý záměr UJEP a jeho aktualizace,
 - b. Dlouhodobý záměr součástí a jeho aktualizace,
 - c. Investiční strategie UJEP,
 - d. Strategie UJEP,
 - e. Aktualizace koncepce investičního rozvoje UJEP.
8. Obecná povinná šablona IZ pro všechny projekty, pro něž příslušný žadatel žádá o schválení investičního záměru, je Přílohou č. 1 této směrnice včetně požadavkového krycího listu.
9. Na zpracování investičního záměru spolupracuje žadatel s referentem investičního oddělení. Referent investičního oddělení poskytuje součinnost při přípravě investičního záměru včetně technických podkladů. Harmonogram činností bude připraven v souladu se zákonnými lhůtami

⁵ §55 odst. 4 vyhlášky č. 410/2009 Sb., vyhlášky č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č.563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro vybrané účetní jednotky

a to včetně časových rezerv (např. dodatečné dotazy při výběrovém řízení, kontrola projektové dokumentace, atd.).

10. Obsah investičního záměru

- a. majetkoprávní vztahy doložené snímkem pozemkové mapy s barevným vyznačením příslušné nemovitosti a informací z katastru nemovitostí, přičemž investiční oddělení je ověřuje v náhledu katastru nemovitostí, v případě nákupu nemovitosti nejméně dva nezávislé znalecké posudky o ocenění nemovitosti,
- b. zdůvodnění nezbytnosti akce, stavebně technický popis nemovitosti včetně charakteristiky pozemku a předpokládané využití, stupeň stavebně technické připravenosti projektu,
- c. souhrnné požadavky na plochy a prostory, vycházející ze zdokumentovaných potřeb (z pasportu stávajících objektů, stavebního programu atd.), v případě navýšování kapacit jejich zdůvodnění vč. dislokačního stávajícího a budoucího uspořádání jednotlivých pracovišť součástí,
- d. u akcí, u kterých není stavební část, se dokládá, popisuje a zdůvodňuje pouze část technologická,
- e. u staveb charakteru rekonstrukcí, modernizací a oprav obsahuje také popis současného stavu, včetně rozhodujících technicko-ekonomických údajů o provozu (užívání) obnovované kapacity, v případech rekonstrukce či stavby i fotodokumentace, která zachycuje stav před zahájením veškerých stavebních prací či úprav,
- f. hodnocení navrhovaného řešení z hlediska právních předpisů (především hygienických norem a vyhlášek, stavebního zákona atd.)
- g. odborný odhad nákladů (kvalifikovaný odhad), rozpočet akce – rekapitulace nákladů dle charakteru činností: přípravné práce – projektová dokumentace (dále jen „PD“), organizace výběrového řízení, zajištění technického dozoru investora, koordinátora BOZP, náklady stavební části akce. Do celkových nákladů akce musí být rovněž započítány veškeré související náklady tak, aby po realizaci byla akce plně funkční a mohla tak začít plnit svůj účel. Celkové výdaje musí obsahovat i předpoklad nákladů na pořízení funkční vybavenosti – např. vestavné skříně, vybavení přístroji, nábytkem atd.
- h. zdroje financování akce – požadovaná výše FRIM společný / FRIM fakultní, a stanovení podílu vlastních zdrojů (případně jiných zdrojů) v jednotlivých letech v členění na investiční a neinvestiční část. IZ musí poskytovat údaje o celé požadované částce prostředků (nikoliv pouze na její část či etapu),
- i. přehled plánovaných výběrových řízení dle charakteru činností (PD, organizace výběrového řízení, zajištění technického dozoru investora, koordinátora BOZP, stavební části akce, interiérové vybavení, apod.),
- j. časový harmonogram akce v členění dle jednotlivých fází projektu: přípravná - vypracování PD, předpokládané termíny výběrových řízení, realizační fáze projektu – termín zahájení a ukončení realizace akce,
- k. podrobné hodnocení efektivnosti vynaložených prostředků – stručné zhodnocení požadavků na zabezpečení budoucího provozu (užívání) stavby zejména energiemi, vodou a pracovníky, předpokládanou výši finančních potřeb jak na provoz, tak na reprodukci pořízeného majetku a zdroje jejich úhrady, které bude žadatel sám na své náklady zabezpečovat,
- l. prohlášení o úplnosti investice z hlediska konečného uživatele.

Článek 4

Hodnocení efektivnosti projektu

1. Stěžejní součástí vypracovaného IZ je hodnocení ekonomické efektivnosti projektu, pokud to charakter projektu umožňuje.
2. V případě, že charakter akce neumožňuje hodnocení ekonomické efektivnosti projektu, je možné doložit jiné vyjádření efektivnosti vynaložených? prostředků (např. zvýšení prostorových kapacit, zvýšení bezpečnosti, atd.).

Článek 5 Předkládání, projednání a schvalování investičních záměrů

1. Investiční záměr předkládá žadatel v listinné i elektronické formě k posouzení na investiční oddělení UJEP.
2. Investiční záměr je posuzován v rámci investičního oddělení a výstupem je písemné doporučení/nedoporučení ke schválení IZ nebo doporučení, že je nutné záměr vrátit k přepracování ve vymezeném rozsahu. Toto posouzení je prováděno koordinátorem investičních akcí v rámci IO. Lhůta pro posouzení se odvíjí od složitosti navrhované investiční akce, nejdéle však posuzování trvá 30 dní od předání IZ žadatelem.
3. Pro posuzování předložených žádostí slouží zejména tato kritéria
 - a. soulad s cíli dle čl. 3 odst. 7, tj. se strategií investičního rozvoje UJEP a dlouhodobých záměrů UJEP,
 - b. nezbytnost realizace,
 - c. přínos, který realizací vznikne,
 - d. maximální rozpočtová hospodárnost,
 - e. efektivnost vynaložených prostředků,
 - f. využití vlastních zdrojů žadatele,
 - g. zhodnocení stavební připravenosti,
 - h. technická a časová proveditelnost akce,
 - i. průkaznost a kvalita předložených podkladů
4. Investiční záměr je posuzován koordinátorem investičních akcí a následně zařazen do registru investičních akcí. Podle nezbytnosti realizace akce je klasifikován a stanovena priorita:
 - 1) Havárie
 - 2) Nutné k realizaci (např. pokračování návazné etapy již započaté akce v minulosti, součást projektu)
 - 3) Ostatní (rozvojové a doplňkové akce)
5. Závěr posouzení je předložen k projednání kvestorovi UJEP. Na základě projednání IZ je vydáno písemné rozhodnutí kvestora k investičnímu záměru akce (viz Příloha č. 2 této směrnice).
6. V případě že je IZ schválen a za předpokladu, že jsou pro akci v daném rozpočtu schváleny finanční prostředky, je možné akci realizovat.

Článek 6 Změnové řízení

1. V případě, že do doby zahájení akce (i po schválení investičního záměru) dojde k podstatným změnám oproti předpokladům investičního záměru, má žadatel povinnost písemně informovat IO UJEP (koordinátora investičních akcí) o nastalých změnách.
2. Změny schváleného IZ je možné realizovat pouze formou dodatku k IZ a předkládají se k posouzení na IO UJEP a následně ke schválení kvestorovi UJEP.

Článek 7 Financování

1. Schválený IZ (schválená změna IZ) se zařazuje do plánu financování v registru investičních akcí.
2. V případě, že je investiční akce hrazena nebo spolufinancována z rozpočtu FRIM, je postoupena do návrhu rozpočtu FRIM UJEP, případně rozpočtového výhledu FRIM UJEP.
3. Návrh rozpočtu FRIM UJEP a zařazení investičních akcí, které vyplývají ze schválených IZ, projednává a schvaluje:
 - a. Porada kvestora UJEP
 - b. Porada vedení UJEP
 - c. Kolegium rektora UJEP
 - d. EKAS UJEP
 - e. AS UJEP
 - f.

4. Financování z FRIM UJEP je povinno se řídit zejména následujícími právními předpisy:
- a. zákonem č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů,
 - b. vyhláškou č. 560/2006 Sb., o účasti státního rozpočtu na financování programů reprodukce majetku, ve znění vyhlášky č. 11/2010 Sb., ve znění pozdějších předpisů,
 - c. zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné zprávě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění zákona č. 309/2002 Sb. a zákona č. 123/2003 Sb., ve znění pozdějších předpisů,
 - d. vyhláškou č. 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů,
 - e. zákonem č. 137/2006 Sb. o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů,
 - f. vyhláškou č. 52/2008 Sb., kterou se stanoví zásady a termíny pro finanční vypořádání vztahů se státním rozpočtem, státními finančními aktivy nebo Národním fondem, ve znění pozdějších předpisů,
 - g. vyhláškou č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů,
 - h. vnitřními předpisy UJEP.

Článek 8 **Závěrečná ustanovení**

1. Investiční záměry schválené nebo posouzené před nabytím účinnosti této směrnice zůstávají v platnosti.
2. Tato směrnice nabývá účinnosti dnem podpisu rektora UJEP.
3. Nabytím účinnosti této směrnice přestávají platit veškerá ustanovení ve stávajících pravidlech nebo pokynech vydaných UJEP, které jakýmkoliv způsobem definují způsob zpracování, předkládání a schvalování investičních záměrů v oblasti investiční výstavby UJEP.
4. Výjimky z postupů obsažených v této směrnici může povolit rektor UJEP na základě písemné žádosti žadatele.

Seznam příloh:

- Příloha č. 1 Investiční záměr (šablona)
Příloha č. 2 Rozhodnutí



INVESTIČNÍ ZÁMĚR

Univerzita Jana Evangelisty Purkyně v Ústí nad Labem

Název akce: **Doplňte název akce**

Název součásti: **Doplňte název žadatele**

Počet příloh: **Doplňte číslo**

Datum zpracování: **8. 4. 2016**

Zpracovatel: **Jméno a příjmení**
Útvar

Žadatel: **(Např. děkan/tajemník/ředitel atd.)**
podpis

Návrh financování: FRIM společný FRIM součásti Státní rozpočet Jiný

1. Investiční záměr číslo

Doplňte pořadové číslo / rok / zkratka součásti

2. Název akce

Doplňte název akce

3. Posouzení akce

Univerzita J. E. Purkyně v Ústí nad Labem, Pasteurova 3544/1, 400 96, Ústí nad Labem

Investiční oddělení – koordinátor investičních akcí

Stanovisko k akci: Doplní IO

4. Schvalující orgán

Univerzita J. E. Purkyně v Ústí nad Labem, Pasteurova 3544/1, 400 96, Ústí nad Labem

Kvestor

(bude provedeno samostatným rozhodnutím – příloha č. 3 směrnice rektora č. xx/2015)

5. Základní údaje

a. **Název a místo stavby**

b. **Žadatel**

c. **Uživatel/Vlastník:**

Univerzita J. E. Purkyně v Ústí nad Labem, Pasteurova 3544/1, 400 96, Ústí nad Labem.

d. **Charakter stavby**

Např. rekonstrukce stávajícího stavu.

e. **Zdůvodnění stavby**

f. **Soulad s dokumenty UJEP (návaznost na schválené koncepce a strategie UJEP)**

6. Technické údaje

a. **Popis stávajícího stavu a zdůvodnění nezbytnosti realizace akce**

b. **Detailní technický popis – stavební program realizace akce**

i. **Návrh opatření investičního charakteru**

ii. **Návrh opatření neinvestičního charakteru**

c. **Úroveň zpracování projektové dokumentace**

Např. Projektová dokumentace ke stavebnímu povolení a realizační dokumentace zatím nebyla zpracována.

d. **Nároky na energie a dopravu**

Např. Rekonstrukcí objektu nevzniknou žádné další nároky na energie event. dopravu.

e. Dotčené inženýrské sítě (voda, kanalizace, plyn, rozvody elektřiny, rozvody topení, slaboproudé rozvody) a technologie

Např. Realizací investice (budou/nebudou) dotčeny inženýrské sítě a technologie/Vznikne požadavek na vybudování nových inženýrských sítí a technologií.

f. Nároky na zemědělskou půdu

Např. Není dotčena

g. Vliv na životní prostředí

Např. Není

h. Umělecká díla

Např. Nejsou

i. Architektonická soutěž

Např. Vzhledem k charakteru IZ nebyla vypsána

j. Průzkumy a odborné posudky

Název	Datum	Zpracovatel

k. Provozní omezení**l. Požadavky na zabezpečení budoucího provozu a údržby a dělení jednotlivých nákladů dle druhu majetku**

Technické a finanční požadavky na zabezpečení budoucího provozu (užívání), přehled budoucích správců apod., dělení nákladů dle druhu majetku

7. Ekonomické údaje

a. Rozdělení celkové a odborný odhad ceny

Doplňte dle souborů

<u>Předpokládané náklady</u>			
	KČ	DPH	CELKEM
Realizace akce			
Projektové práce (DSP, RDS)			
Technický dozor investora			
Koordinátor BOZP			
CELKEM			

CELKOVÉ PŘEDPOKLÁDANÉ INVESTIČNÍ NÁKLADY:

Kč bez DPH

Kč s DPH

CELKOVÉ PŘEDPOKLÁDANÉ NEINVESTIČNÍ NÁKLADY:

Kč bez DPH

Kč s DPH

b. Předpokládané zdroje financování

- FRIM společný.....výše prostředků.....Kč (vč. DPH)
- FRIM součásti.....výše prostředků.....Kč (vč. DPH)
- Ostatní zdroje UJEP (IP).....výše prostředků.....Kč (vč. DPH)
- Dotační zdrojevýše prostředků.....Kč (vč. DPH)
- Jiné (uved'te jaké)výše prostředků.....Kč (vč. DPH)

8. Přínos realizace akce / shrnutí hodnocení výsledků a dopadů realizace akce

Doplňte zhodnocení efektivnosti vynaložených prostředků.

9. Časový plán přípravy a realizace (časová náročnost)

Veřejné zakázky:

Předpokládané zahájení realizace:

Předpokládané dokončení realizace:

10. Ostatní údaje

a. Inženýrská činnost bude zajištěna dodavatelsky

b. Doklad o vlastnictví a snímek katastrální mapy (informace z katastru)

11. Analýza rizik

12. Přílohy k investičnímu záměru:

Např.

- a) Půdorys objektu
- b) Situace
- c) Fotodokumentace
- d) Zápis z AS
- e) Odborný posudek

INVESTIČNÍ ZÁMĚR**Rozhodnutí****Univerzita Jana Evangelisty Purkyně v Ústí nad Labem****Název akce:** Doplňte název akce**Rozhodnutí:**

Kvestor Univerzity Jana Evangelisty Purkyně v Ústí nad Labem po posouzení investičního záměru na výše uvedenou akci schvaluje / neschvaluje uvedený investiční záměr bez připomínek / s následujícími připomínkami a souhlasí / nesouhlasí s jeho realizací.

Připomínky:**Datum zpracování IZ:** 8. 4. 2016**Označení verze IZ:**

Při financování realizace této akce z prostředků FRIM, bude postupováno dle schvalovacího procesu rozpočtu UJEP.

Předpokládané financování: FRIM společný FRIM součásti Státní rozpočet Jiný**Návrh financování:**Kč vč. DPH**Datum rozhodnutí:****Období realizace:****Ing. Leoš Nergl**

Kvestor UJEP