

ČESKÝ KRUMLOV

Plán financování obnovy vodovodů a kanalizací na období 2019 až 2028

AKTUALIZACE 2019



Vyhotovila společnost ČEVAK a.s., Severní 8/2264,
České Budějovice

listopad 2019

I. Důvody aktualizace Plánu financování obnovy vodovodů a kanalizací

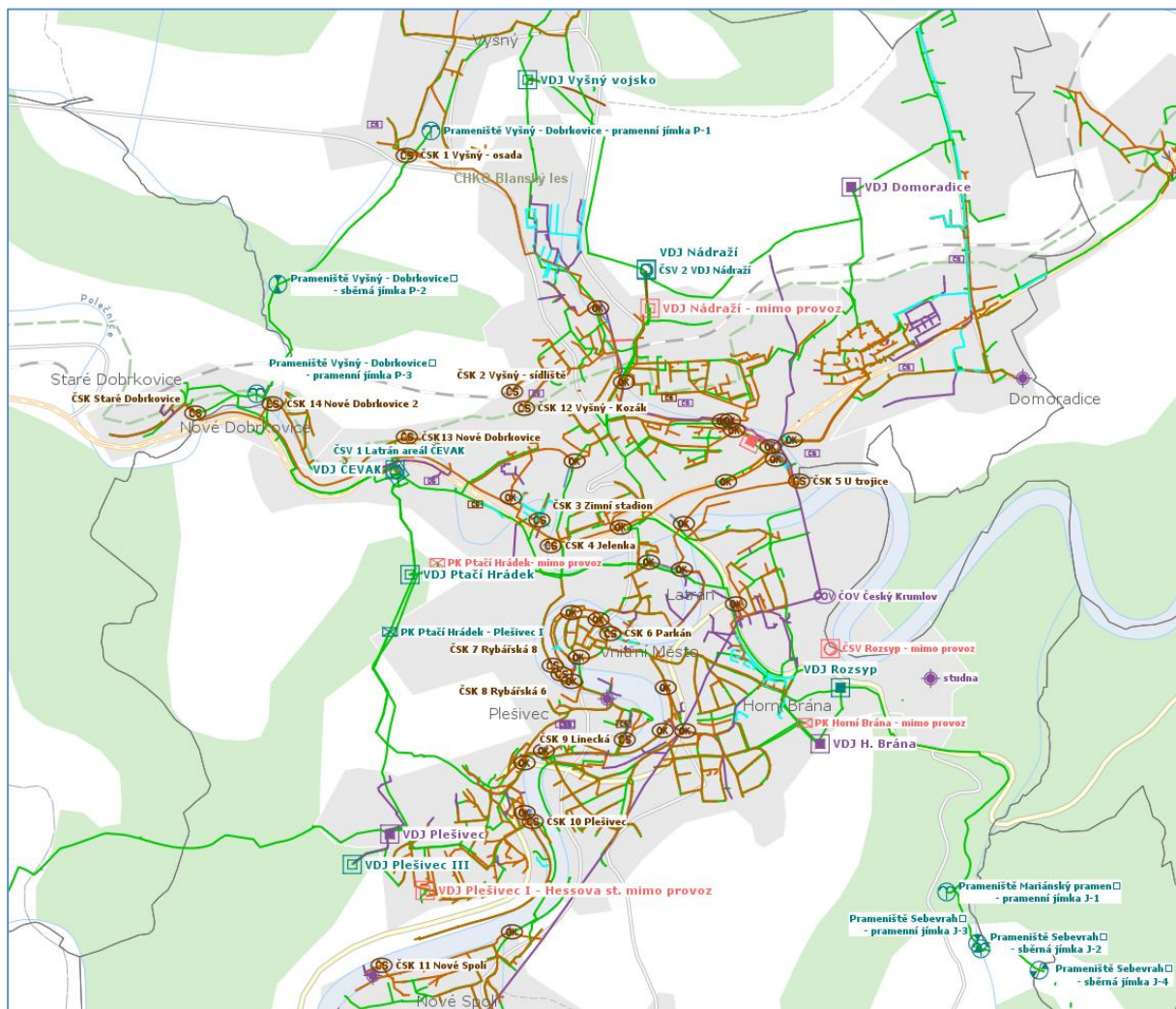
Plán financování obnovy vodovodů a kanalizací byl vytvořen v roce 2007 a předán zástupcům města k projednání.

V lednu 2014 byla zpracována aktualizace, která byla následně schválena Radou města Český Krumlov v květnu 2014.

V listopadu 2016 byla zpracována aktualizace na období 2017 – 2026, která byla odsouhlasena Radou města Český Krumlov v prosinci 2016.

V listopadu 2019 byla zpracována aktualizace na období 2019 – 2028, která byla odsouhlasena Radou města Český Krumlov dne 2.12.2019, Usnesení č. 0577/RM30/2019.

Aktualizace je předkládána v návaznosti na povinnost provozovatele vyplývající z **Dohody o úplném znění smlouvy o nájmu vodohospodářského majetku města Český Krumlov a obstarání jeho správy a provozování** ze dne 30. 3. 2011, ve které je ustanovení v článku 5.1 Povinnosti provozovatele, odstavec (o) **nejvýše do tří let od doby poslední aktualizace desetiletého plánu financování obnovy předkládat vlastníkovvi podnět k jeho aktualizaci.**



Důvodem aktualizace je:

- Povinnost vlastníka vodovodu nebo kanalizace je zpracovat a realizovat plán financování obnovy vodovodů nebo kanalizací, a to na dobu nejméně 10 kalendářních let. Obsah plánu financování obnovy vodovodů a kanalizací včetně pravidel pro jeho zpracování stanoví prováděcí právní předpis, kterým je:

Vyhláška Ministerstva zemědělství č. 448/2017 Sb., kterou se mění vyhláška č. 428/2001 Sb., kterou se provádí zákon č. 274/2001 Sb., o vodovodech a kanalizacích pro veřejnou potřebu a o změně některých zákonů (zákon o vodovodech a kanalizacích)

§ 13

(1) Obsahem plánu financování obnovy vodovodů a kanalizací je

- a) vymezení infrastrukturního majetku v členění podle vybraných údajů majetkové evidence v reprodukční pořizovací ceně vypočtené podle příloh č. 1 až 4 k této vyhlášce,
- b) vyhodnocení stavu majetku vyjádřené v procentech opotřebení,
- c) uvedení teoretické doby akumulace finančních prostředků,
- d) roční potřeba finančních prostředků a její krytí a
- e) doklady o čerpání vytvořených finančních prostředků včetně faktur nebo jejich kopií.

(2) Zpracování plánu podle odstavce 1 se provádí podle přílohy č. 18 k této vyhlášce.

(3) Aktualizace plánu podle odstavce 1 se provádí v kalendářním roce následujícím po kalendářním roce, kdy došlo ke změně hodnoty majetku vlastníka podle vybraných údajů majetkové evidence o více než 10 % hodnoty majetku uvedené v plánu financování obnovy, nejdéle však do 10 let od jeho zpracování, popřípadě od jeho poslední aktualizace. Každá provedená aktualizace je součástí původního plánu financování obnovy vodovodů a kanalizací.

§ 35b

*Do kalkulace cen pro vodné a stočné se zahrnují prostředky na obnovu vodovodů a kanalizací řádků 8 a 16 tabulky plánu financování obnovy vodovodů a kanalizací podle přílohy č. 18 k této vyhlášce. **To znamená, že prostředky na obnovu vodovodů a kanalizací uvedených v plánu financování obnovy musí být v souladu s prostředky na obnovu uvedených ve výpočtu (kalkulaci) cen pro vodné a stočné v daném kalendářním roce.***

Vydání metodického pokynu Ministerstva zemědělství č. j. 401/2010-15000 v lednu 2010. Tímto metodickým pokynem byly stanoveny pořizovací ceny pro oceňování vodohospodářské infrastruktury pro vybrané údaje z majetkové evidence vodovodů a kanalizací.

Současná hodnota vodohospodářského majetku města Český Krumlov dle majetkové evidence vodovodů a kanalizací za rok 2018 dle zákona č. 274/2001 Sb. (a dle platného metodického pokynu Ministerstva zemědělství) činí 920,93 mil. Kč včetně DPH tzn. **761,10 mil. Kč bez DPH.**

Zajištění potřebné obnovy, jako základní podmínky efektivního a stabilního provozování vodohospodářského majetku města Český Krumlov, **vyžaduje každoročně vynaložit minimální částku 9,015 mil. Kč/rok bez DPH** na prostou reprodukční obnovu vodohospodářského majetku.

II. Zdroje pro financování investiční obnovy VH infrastruktury

Investice na obnovu VH infrastruktury jsou financovány prostřednictvím obecního rozpočtu zejména z následujících zdrojů:

- vlastní finanční prostředky obce (včetně půjček),
- nájemné za pronájem vodohospodářské infrastruktury,
- dotace.

III. Vývoj nájemného

Obecným cílem vlastníka VH infrastruktury zpravidla je, aby v dohledném časovém období bylo postupným zvyšováním nájemného dosaženo stavu, kdy nájemné pokryje alespoň podstatnou část nákladů na prostou reprodukci VH infrastruktury.

V případě města Český Krumlov bylo již tohoto stavu dosaženo v minulosti. Nájemné proto matematicky pokrývá teoretickou minimální finanční potřebu obnovy VH infrastruktury. Tato hodnota ovšem nezahrnuje náklady vyvolaných investic, jako je kompletní obnova konstrukčních vrstev vozovek nad výkopovou rýhou, chodníků a ostatních zpevněných ploch. Dále nezahrnuje zpravidla kompletní obnovu vodovodních a kanalizačních přípojek na veřejném prostranství. Součástí stavby je pak běžně rovněž kompletní výměna uličních vpustí a jejich kanalizačních přípojek. Tyto vyvolané investice však, s ohledem na platné účetní předpisy, zpravidla nelze v plné výši přiřadit k technickému zhodnocení vodovodů a kanalizací, kam přitom z logiky věci patří. Realističtější obraz o vynaložených investicích do obnovy a rozvoje proto přináší zahrnutí nákladů na uvedené vyvolané investice do vynaložených investic.

Vývoj nájemného v letech 2017 – 2028 (mil. Kč/rok):

Hospodářský rok	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Nájemné za vodné	5,689	5,689	5,689	5,689	5,689	5,689	5,689	5,689	5,689	5,689	5,689	5,689
Nájemné za stočné	7,718	7,718	7,718	7,718	7,718	7,718	7,718	7,718	7,718	7,718	7,718	7,718
Nájemné celkem	13,406	13,406	13,406	13,406	13,406	13,406	13,406	13,406	13,406	13,406	13,406	13,406
Odpisy z investic	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Finanční prostředky CELKEM	13,406	13,406	13,406	13,406	13,406	13,406	13,406	13,406	13,406	13,406	13,406	13,406

IV. Tempo růstu nájemného

Dále je uveden přehled základních údajů pro stanovení vývoje nájemného.

a) Základní údaje

	hodnota VH majetku včetně DPH	hodnota majetku bez DPH (-21%)	průměrná životnost *	minimální tempo obnovy vč. DPH	minimální tempo obnovy bez DPH	nájem kalkulace	množství fakturované vody
	VUME 2018					2019	2019
	[mil.Kč]	[mil.Kč]	[roky]	[mil.Kč/rok]	[mil.Kč/rok]	[mil.Kč/rok]	[tis.m3/rok]
vodovodní řady	427,21	353,1	80	5,34	4,41	5,6887	800,0
stavby pro úpravu vody	7,36	6,1	45	0,16	0,14		
kanalizační stoky	486,36	401,9	90	5,40	4,47	7,7175	880,0
čistírný odpadních vod	0,00	0,0	40	0,00	0,00		
celkem	920,93	761,1		10,908	9,015	13,406	

Poznámka*:

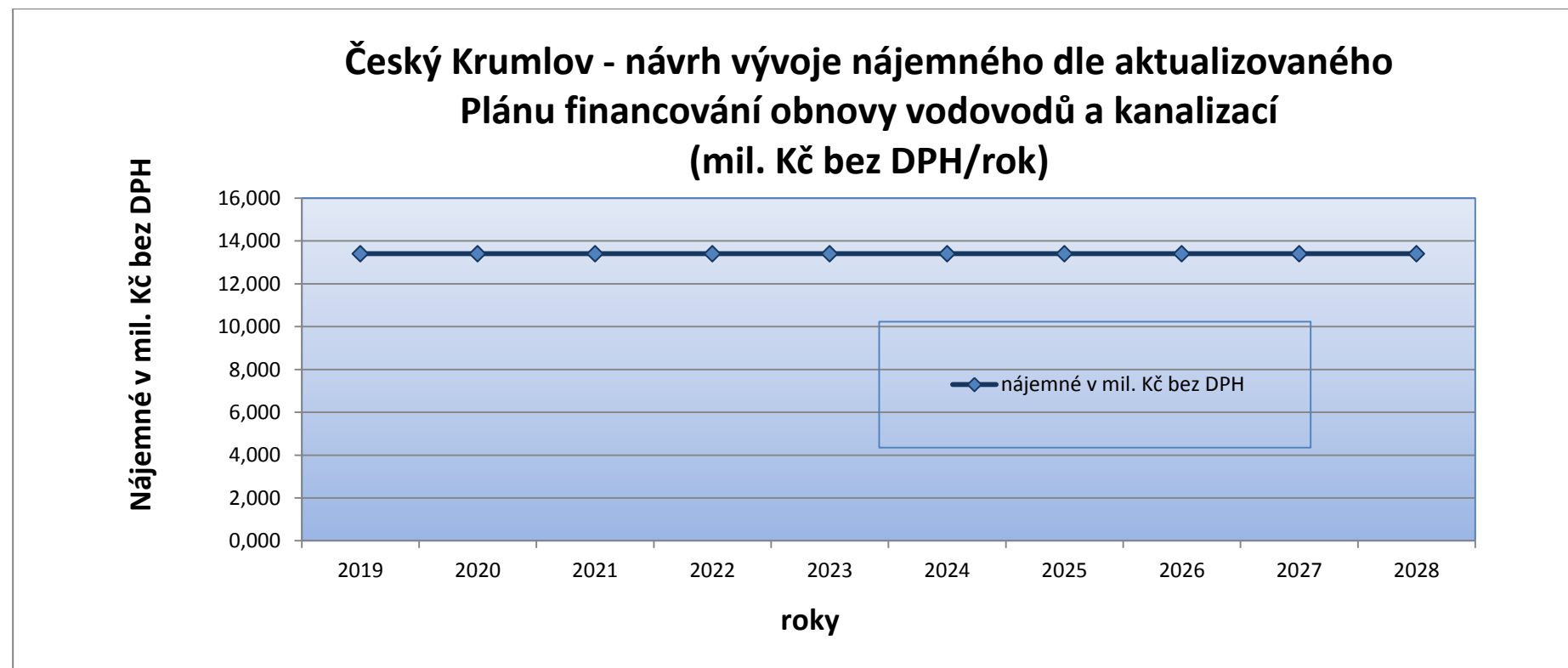
Průměrná životnost VH majetku je stanovena dle vyhlášky č. 120/2011 Sb., kterou se mění vyhláška Ministerstva zemědělství č. 428/2001 Sb., kterou se provádí zákon č. 274/2001 Sb., o vodovodech a kanalizacích pro veřejnou potřebu a o změně některých zákonů ve znění pozdějších předpisů.

Nájemné:

V současné době výše nájemného (13,406 mil. Kč bez DPH/rok) sice matematicky pokrývá teoretickou minimální potřebu obnovy VH infrastruktury, ale s ohledem na technický stav infrastruktury a na reálnou potřebu realizace konkrétních připravovaných akcí se doporučuje městu realizovat obnovu vyšší v následujícím časovém období.

b) Vývoj nájemného 2019 – 2028 (mil. Kč bez DPH/rok)

rok	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
vodné-nájemné dle Plánu (mil.Kč/rok bez DPH)	5,689	5,689	5,689	5,689	5,689	5,689	5,689	5,689	5,689	5,689
stočné-nájemné dle Plánu (mil.Kč/rok bez DPH)	7,718	7,718	7,718	7,718	7,718	7,718	7,718	7,718	7,718	7,718
nájemné v mil. Kč bez DPH	13,406	13,406	13,406	13,406	13,406	13,406	13,406	13,406	13,406	13,406



Tabulka plánu financování obnovy vodovodů a kanalizací :
Č.j.: Usnesení č. 0577/RM30/2019
Datum schválení: 2.12.2019

Razítko vlastníka a podpis statutárního zástupce

Datum schválení: 21.12.2019													
Číslo řádku	Majetek podle skupin pro vybrané údaje majetkové evidence (VÚME)	Hodnota majetku v reprodukční pořizovací ceně** podle VÚME v mil. Kč (včetně DPH) na 2 desetinná místa	Vyhodnocení stavu majetku vyjádřené v % opotřebení	Teoretická doba akumulace finančních prostředků v počtu let	Délka potrubí v roce schválení plánu v km	Finanční prostředky zajišťované na obnovu* vodovodů a kanalizací v mil. Kč (bez DPH) na 2 desetinná místa							
						Akumulace prostředků 2009-2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024-2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
2	Vodovody, přiváděcí řady + rozvodná vodovodní síť	427,21	50	40	92,85	+		5,61	5,61	5,61	5,61	5,61	28,04
3						++		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Úpravny vody + zdroje bez úpravy	6,08	52	22	-	+		0,08	0,08	0,08	0,08	0,08	0,40
5						++		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	technologie ***				-	+							
7						++							
8	VODOVODY CELKEM	433,29	Prostředky z vodného: řádky: 2,4,6			+	136,43	5,69	5,69	5,69	5,69	5,69	28,44
9			Finanční prostředky ostatní: řádky: 3,5,7			++	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Kanalizace, přiváděcí stoky + stoková síť	486,36	44	25	60,18	+		7,72	7,72	7,72	7,72	7,72	38,59
11						++		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Čistírna odpadních vod				-	+							
13						++							
14	technologie ***				-	+							
15						++							
8	KANALIZACE CELKEM	486,36	Prostředky ze stočného: řádky: 10,12,14			+	140,63	7,72	7,72	7,72	7,72	7,72	38,59
9			Finanční prostředky ostatní: řádky: 11,13,15			++	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	CELKEM	919,65			153,02	+	277,05	13,41	13,41	13,41	13,41	13,41	67,03
13	Celkem prostředky z vodného a stočného: řádky 2, 4, 6, 10, 12, 14					+	277,05	13,41	13,41	13,41	13,41	13,41	67,03
14	Celkem finanční prostředky ostatní: řádky 3, 5, 7, 11, 13, 15					++	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Poznámky k Tabulce návrhu plánu financování obnovy vodovodů nebo kanalizací:

- * Obnova podle § 2 odst. 9 zákona.
- ** U plátců DPH se uvádí hodnota bez DPH.
- *** Lze případně sledovat technologii samostatně. Pro účely zpracování PFO lze uvést pořizovací cenu technologie, o tuto částku je nutné snížit hodnotu majetku v reprodukční pořizovací ceně v dané skupině majetku (VÚME).
- + **Finanční prostředky získané z vodného a stočného;** v komentáři vlastník popíše zdroje této hodnoty (nájemné nebo účetní odpisy, náklady na opravy, zisk, prostředky potřebné a vymezené na obnovu infrastrukturního majetku tímto plánem financování obnovy vodovodů a kanalizací).
- ++ **Finanční prostředky ostatní** - jedná se o jiné než získané z vodného a stočného; v komentáři vlastník popíše způsob členění a stanovení této hodnoty (např. dotace, zdroje z příjmů obcí, úvěry atd.).

