

KAPLICE

Plán financování obnovy vodovodů a kanalizací na období 2019 až 2028

AKTUALIZACE 2019



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

březen 2019

I. Důvody aktualizace Plánu financování obnovy vodovodů a kanalizací

Plán financování obnovy vodovodů byl vypracován v říjnu 2009 a následně předán zástupcům města. Schválen byl v zastupitelstvu města **14.12.2009**.

Hodnota nového majetku byla oceněna dle metodického pokynu ministerstva zemědělství.

- 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.

V roce 2018 činí hodnota vodohospodářského majetku dle majetkové evidence vodovodů a kanalizací z roku 2018 dle zákona č. 274/2001 Sb. (a dle platného metodického pokynu Ministerstva zemědělství) **488,50 mil. Kč s DPH.**

Zajištění potřebné obnovy, jako základní podmínky efektivního a stabilního provozování vodohospodářského majetku města Kaplice, **vyžaduje každoročně vynaložit minimální částku 5,87 mil. Kč bez DPH/rok** na prostou reprodukční obnovu vodohospodářského majetku.

Aktualizací cílové hodnoty k hospodářskému roku 2023 z hlediska dosažení nájemného ve výši reprodukční ceny vodohospodářského majetku je proto navrženo tempo růstu nájemného.

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.

Prognóza vývoje nájemného je stanovena s ohledem na:

- hodnotu nájemného dle navržené kalkulace **vodného a stočného pro rok 2019**
- cílový rok 2023, kdy bude dosaženo výše nájemného na úrovni prosté reprodukce

Vývoj nájemného (mil. Kč/rok):

Vývoj nájemného vodohospodářské infrastruktury do roku 2028

S upraveným poměrem nájemného vodného a stočného dle skutečné hodnoty majetku

| Hospodářský rok | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
|-----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Nájemné za vodné | 1,617 | 1,685 | 1,849 | 1,849 | 1,849 | 1,855 | 1,861 | 1,867 | 1,873 | 1,873 | 1,873 | 1,873 | 1,873 | 1,873 |
| Nájemné za stočné | 3,992 | 3,592 | 3,188 | 3,188 | 3,188 | 3,592 | 3,992 | 3,992 | 3,992 | 3,992 | 3,992 | 3,992 | 3,992 | 3,992 |
| odpisy z investic | 0,000 | 0,402 | 0,804 | 0,804 | 0,804 | 0,402 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| Nájemné celkem | 5,609 | 5,679 | 5,841 | 5,841 | 5,841 | 5,849 | 5,853 | 5,859 | 5,865 | 5,865 | 5,865 | 5,865 | 5,865 | 5,865 |

Předloženou koncepcí růstu nájemného je sledován cíl dosažení nájemného ve výši reprodukční hodnoty vodohospodářské infrastruktury v hospodářském roce 2023.

IV. Tempo růstu nájemného

Dále je uveden přehled základních údajů pro stanovení růstu nájemného, tempo růstu nájemného do cílového roku a dopad výše nájemného do ceny vodného a stočného.

| | hodnota VH majetku včetně DPH | hodnota majetku bez DPH (-21%) | průměrná životnost * | minimální tempo obnovy | nájem kalkulace + odpisy | množství fakturované vody |
|------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------|------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| | ME 2018 | | | | 2019 | 2019 |
| | [mil.Kč] | [mil.Kč] | [roky] | [mil.Kč/rok] | [mil.Kč/rok] | [tis.m3/rok] |
| | | | | | | |
| vodovodní řady | 177,35 | 146,6 | 80 | 1,83 | 1,8491 | 295,0 |
| stavby pro úpravu vody | 3,70 | 3,1 | 45 | 0,07 | | |
| | | | | | | |
| kanalizační stoky | 207,97 | 171,9 | 90 | 1,91 | 3,9921 | 343,0 |
| čistírny odpadních vod | 99,48 | 82,2 | 40 | 2,06 | | |
| | | | | | | |
| celkem | 488,50 | 403,7 | 76 | 5,87 | 5,841 | |

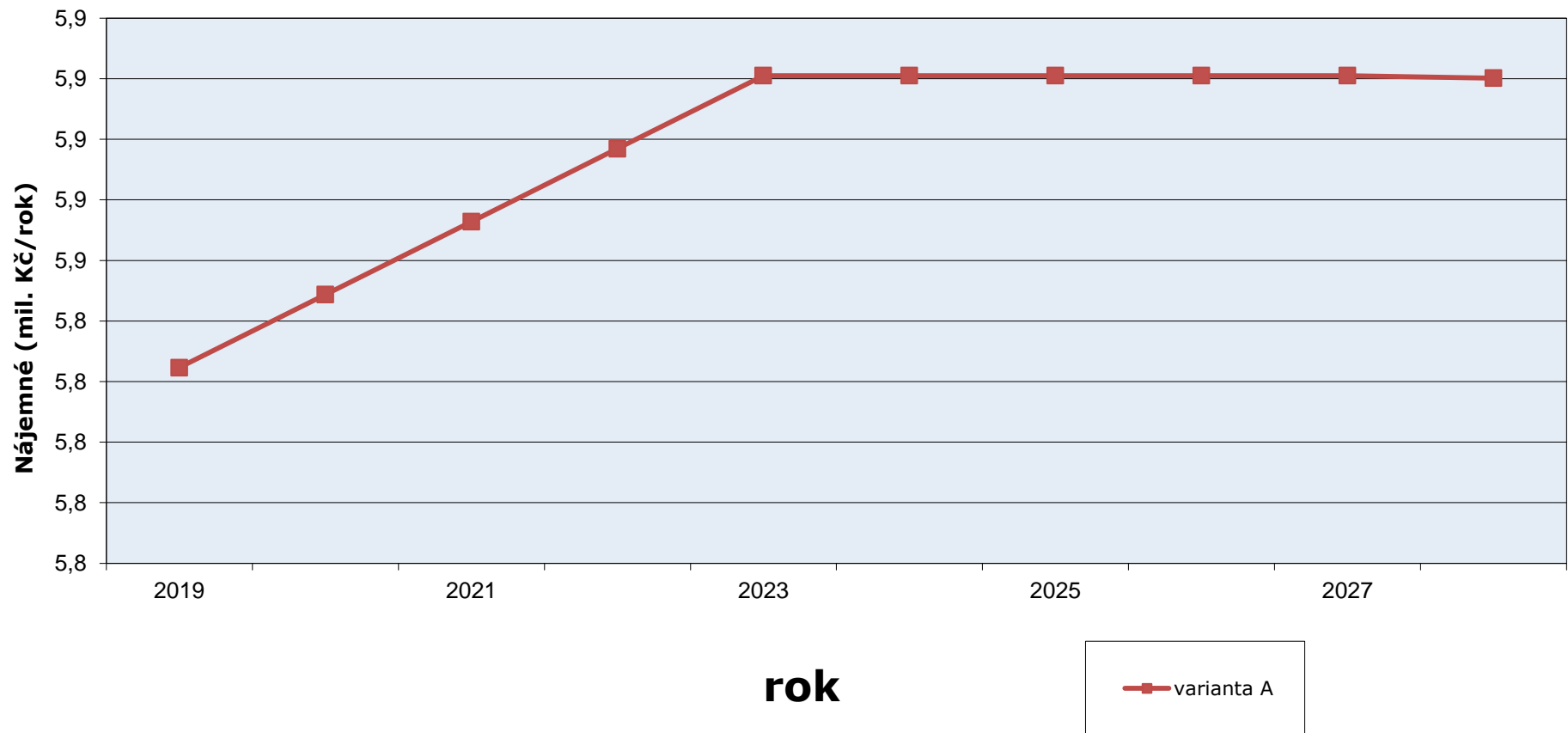
Poznámka*:

Průměrná životnost VH majetku je stanovena dle vyhlášky č. 120/2011 Sb., kterou se mění vyhláška Ministerstva zemědělství č. 448/2017 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.

**a) Kaplice - vodohospodářská infrastruktura - varianty tempa růstu
nájemného (mil. Kč bez DPH/rok)**

| rok | varianta A |
|------------|-------------------|
| 2019 | 5,841 |
| 2020 | 5,847 |
| 2021 | 5,853 |
| 2022 | 5,859 |
| 2023 | 5,865 |
| 2024 | 5,865 |
| 2025 | 5,865 |
| 2026 | 5,865 |
| 2027 | 5,865 |
| 2028 | 5,865 |

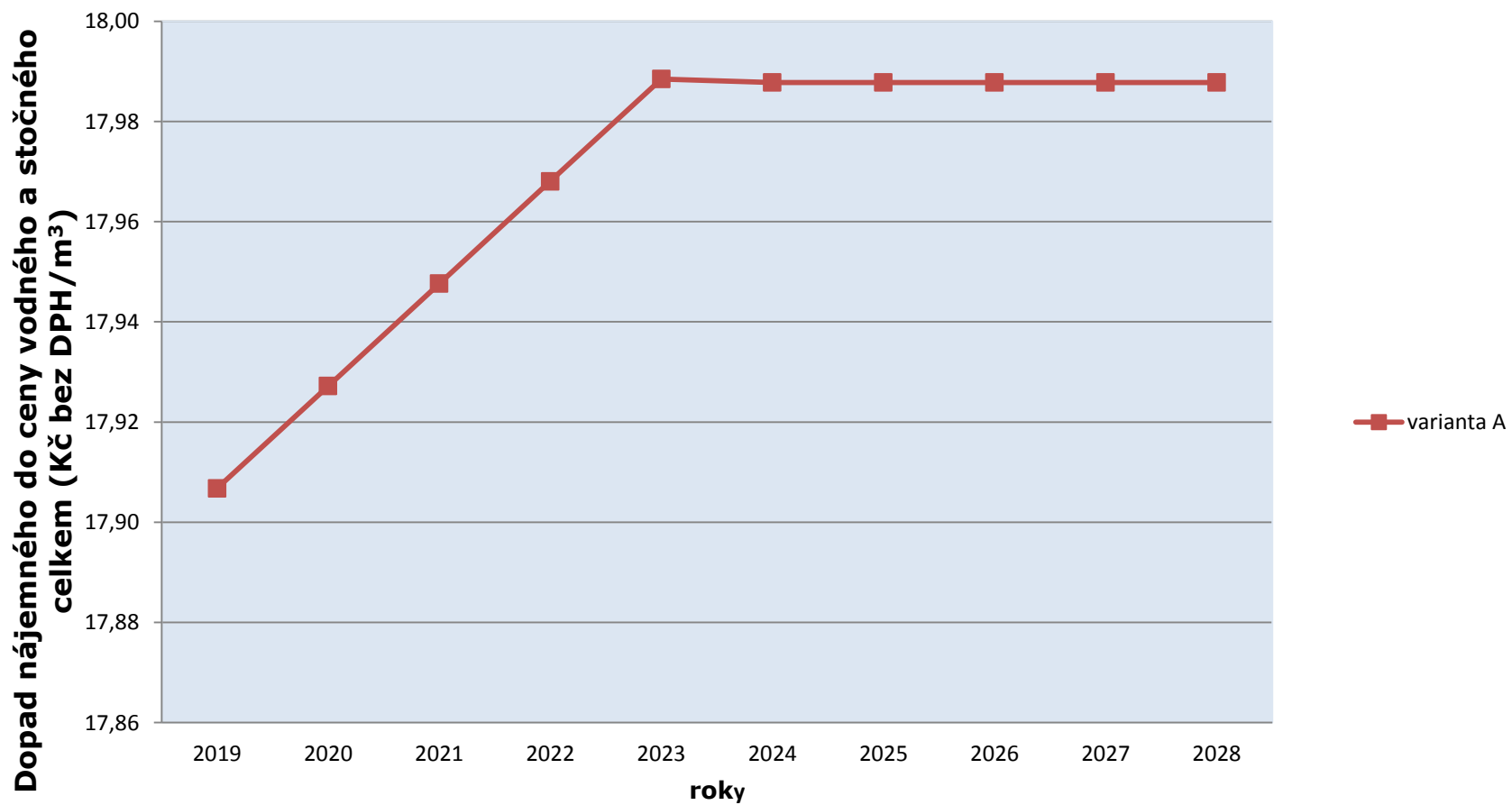
**Kaplice - návrh navyšování nájemného dle aktualizovaného
Plánu financování obnovy vodovodů a kanalizací (mil. Kč/rok)**



b) Vývoj vodného a stočného - tempo růstu nájemného - dopad do ceny vodného a stočného celkem (Kč bez DPH/m³)

| rok | varianta A |
|------------|-------------------|
| 2019 | 17,91 |
| 2020 | 17,93 |
| 2021 | 17,95 |
| 2022 | 17,97 |
| 2023 | 17,99 |
| 2024 | 17,99 |
| 2025 | 17,99 |
| 2026 | 17,99 |
| 2027 | 17,99 |
| 2028 | 17,99 |

Kaplice - dopad nájemného do ceny vodného a stočného celkem (Kč bez DPH/m³)



Tabulka plánu financování obnovy vodovodů a kanalizací :
Razítko vlastníka a podpis statutárního zástupce
Č.j.:
Datum schválení:

| Číslo řádku | Majetek podle skupin pro vybrané údaje majetkové evidence (VÚME) | Hodnota majetku v reprodukční pořizovací ceně** podle VÚME v mil. Kč (bez 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 | 146,57 | 34 | 53 | 47,86 | + | 1,81 | 1,82 | 1,82 | 1,83 | 1,83 | 9,17 | |
| 3 | | | | | | ++ | | | | | | | |
| 4 | Úpravny vody + zdroje bez úpravy | 3,06 | 45 | 25 | - | + | 0,04 | 0,04 | 0,04 | 0,04 | 0,04 | 0,19 | |
| 5 | | | | | | ++ | | | | | | | |
| 6 | technologie *** | 0,00 | 0 | 0 | - | + | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 7 | | | | | | ++ | | | | | | | |
| 8 | VODOVODY CELKEM | 149,63 | Prostředky z vodného: řádky: 2,4,6 | | | + | 16,75 | 1,85 | 1,86 | 1,86 | 1,87 | 1,87 | 9,37 |
| 9 | | | Finanční prostředky ostatní: řádky: 3,5,7 | | | ++ | 2,63 | | | | | | |
| 10 | Kanalizace, přiváděcí stoky + stoková síť | 171,87 | 40 | 54 | 28,19 | + | 2,70 | 2,70 | 2,70 | 2,70 | 2,70 | 13,50 | |
| 11 | | | | | | ++ | | | | | | | |
| 12 | Čistírna odpadních vod | 82,22 | 5 | 38 | - | + | 1,29 | 1,29 | 1,29 | 1,29 | 1,29 | 6,46 | |
| 13 | | | | | | ++ | | | | | | | |
| 14 | technologie *** | 0,00 | 0 | 0 | - | + | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 15 | | | | | | ++ | | | | | | | |
| 16 | KANALIZACE CELKEM | 254,09 | Prostředky ze stočného: řádky: 10,12,14 | | | + | 39,07 | 3,99 | 3,99 | 3,99 | 3,99 | 3,99 | 19,96 |
| 17 | | | Finanční prostředky ostatní: řádky: 11,13,15 | | | ++ | | | | | | | |
| 18 | CELKEM | 403,72 | | | 76,05 | + | 55,82 | 5,84 | 5,85 | 5,85 | 5,86 | 5,87 | 29,33 |
| 19 | Celkem prostředky z vodného a stočného: řádky 2, 4, 6, 10, 12, 14 | | | | | + | 0,00 | 5,84 | 5,85 | 5,85 | 5,86 | 5,87 | 29,33 |
| 20 | 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.).

Komentář:

- V roce 2023 bude dosaženo výběru prostředků z vodného a stočného, ve výši odpovídající průměrnému úbytku hodnoty vodohospodářského majetku jeho běžným opotřebením; od tohoto roku tedy bude z dlouhodobého hlediska rovnováha mezi průměrnou tvorbou prostředků na obnovu z výběru vodného a stočného.

