

DAČICE

Plán financování obnovy kanalizací na období 2019 až 2028

AKTUALIZACE 2019



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

únor 2019

I. Důvody aktualizace Plánu financování obnovy vodovodů a kanalizací

Původní plán financování obnovy vodovodů a kanalizací byl vypracován v říjnu 2008 a předán zástupcům Města Dačice, kde byl následně schválen v zastupitelstvu.

Důvodem aktualizace je:

- **Požadavek Ministerstva zemědělství, navýšit hodnotu VH majetku o nově vybudovanou stavbu „Kanalizace Toužín“ v plánu financování obnovy vodohospodářského majetku Města Dačice.**
- 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 činila 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) **473,19 mil. Kč včetně DPH** (resp. 391,1 mil. Kč bez DPH).

Zajištění potřebné obnovy, jako základní podmínky efektivního a stabilního provozování vodohospodářského majetku, **vyžaduje každoročně vynaložit minimální částku 5,3 mil. Kč bez DPH** na prostou reprodukční obnovu vodohospodářského majetku.

Stávající nájemné (5,350 mil. Kč bez DPH) je dáno především nájemní smlouvou a matematicky odpovídá potřebné výši obnovy.

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.

Pro účely této aktualizace je v jednotlivých letech prognózováno mírně se zvyšující nájemné, tak aby pokrylo případné změny v množství fakturované vody, růstu inflace apod.

Vývoj nájemného (mil. Kč bez DPH/rok):**Vývoj nájemného vodohospodářské infrastruktury**

Pro účely této aktualizace je prognózováno nájemné, které se meziročně zvyšuje o 2% od roku 2019, tedy od částky **5,350 mil. Kč bez DPH ročně**.

Hospodářský rok	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Nájemné za vodné	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nájemné za stočné	4,631	5,350	5,457	5,566	5,677	5,791	5,907	6,025	6,145	6,268	6,394
Nájemné Celkem	4,631	5,350	5,457	5,566	5,677	5,791	5,907	6,025	6,145	6,268	6,394

Pozn. zpracovatele: nájemné za vodné je předmětem Plánu financování DSO vodovod Landštejn.

IV. Tempo růstu nájemného

Dále je uveden přehled základních údajů především pro stanovení dopadu výše nájemného do ceny vodného a stočného.

a) Základní údaje

Kompletní vodohospodářský majetek

	hodnota VH majetku včetně DPH **	hodnota majetku bez DPH (-21%)	průměrná životnost *	minimální tempo obnovy bez DPH	nájemné 2019 bez DPH	množství fakturované vody 2018
	[mil.Kč]	[mil.Kč]	[roky]	[mil.Kč/rok]	[mil.Kč/rok]	[tis.m3/rok]
vodovodní řady	0,00	0,0	80	0,00		0,0
stavby pro úpravu vody	0,00	0,0	40	0,00		
kanalizační stoky	391,55	323,6	90	3,60	5,350	363,0
Toužín - nové	1,43	1,2	90	0,01		
čistírny odpadních vod	81,64	67,5	40	1,69		
celkem	473,19	391,1	81	5,30	5,350	

Poznámka*:

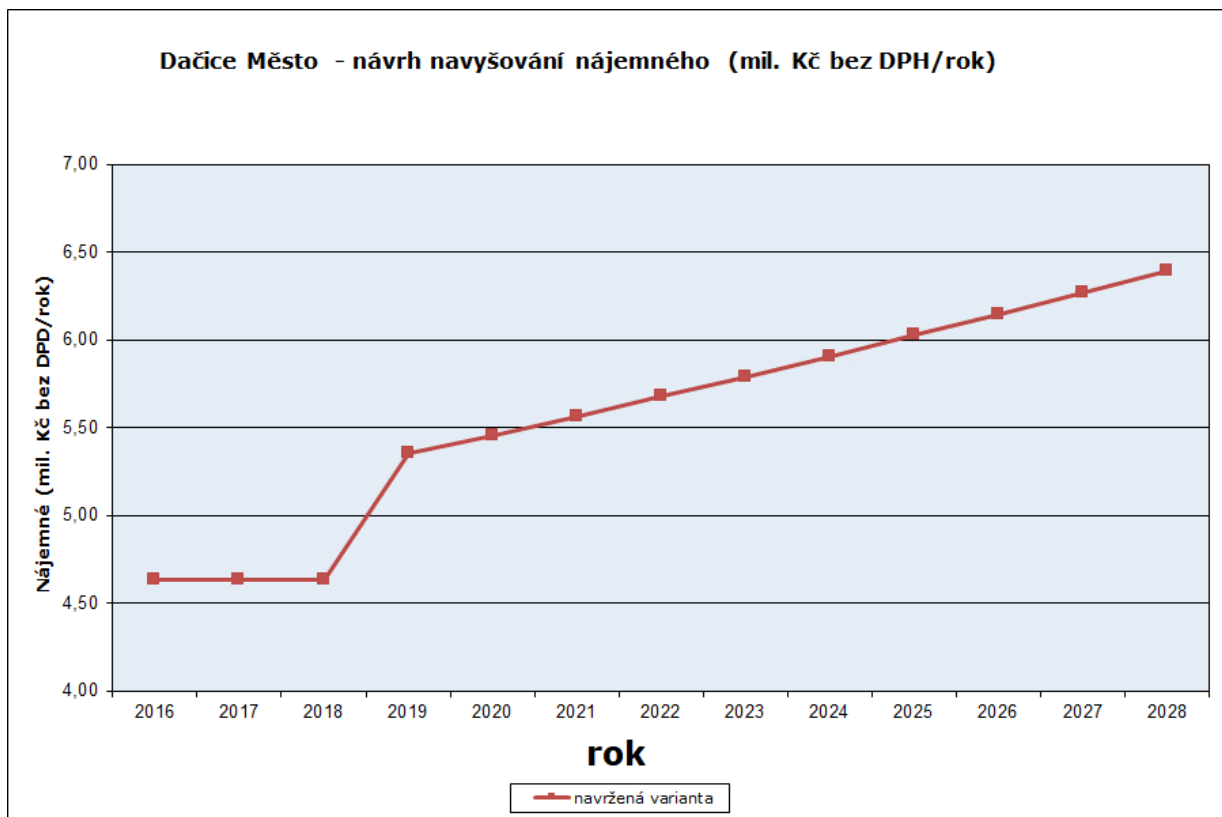
Průměrná životnost VH majetku je stanovena dle vyhlášky č. 120/2011 Sb., kterou se mění vyhláška Ministerstva zemědělství č. 448/2017 Sb., kterou se provádí zákon č. 274/2001 Sb., o vodovodech a kanalizacích pro veřejnou potřebu a o změně některých zákonů ve znění pozdějších předpisů.

Výstavbou kanalizace v Toužíně dojde k navýšení hodnoty majetku o **1,43 mil.** Kč včetně DPH na kanalizaci, resp. 1,2 mil. Kč bez DPH.

V současné době výše nájemného (5,350 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 (viz Plán investic pro rok 2019) se doporučuje postupně navyšovat prostředky na obnovu v následujícím časovém období.

b) Dačice - vodohospodářská infrastruktura - tempo růstu nájemného

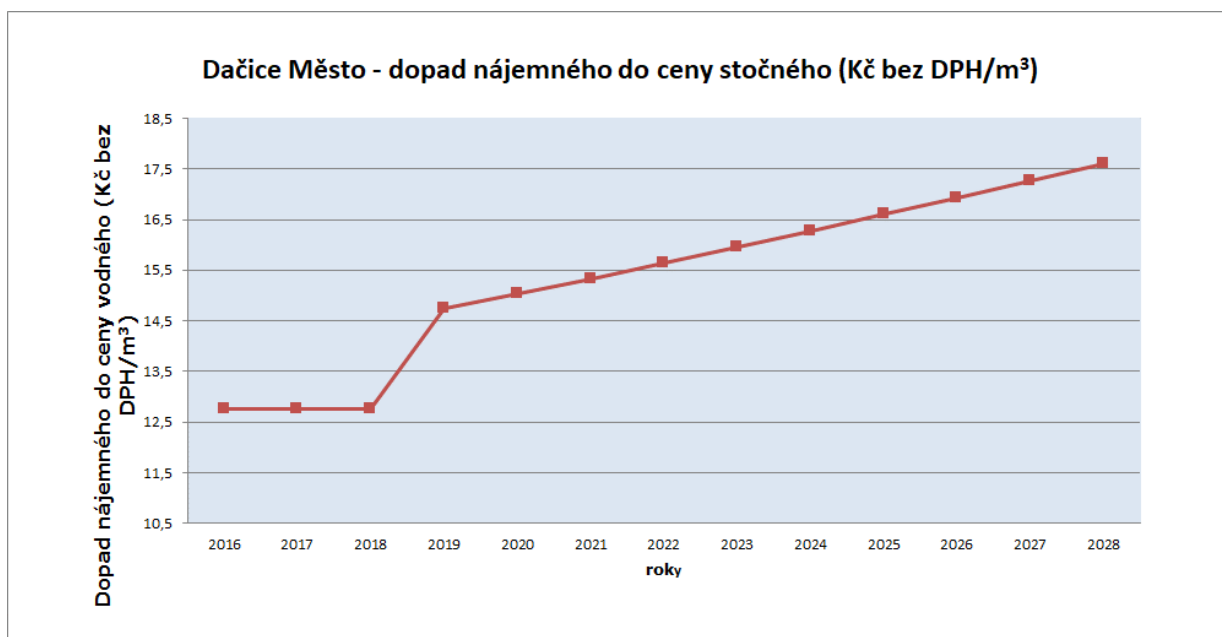
Pro účely této aktualizace je prognózováno nájemné, které se zvyšuje o 2% každý rok od roku 2019, tedy od částky **5,350 mil. Kč bez DPH ročně.**



rok	Nájemné v mil. Kč bez DPH
2018	4,631
2019	5,350
2020	5,457
2021	5,566
2022	5,677
2023	5,791
2024	5,907
2025	6,025
2026	6,145
2027	6,268
2028	6,394

c) Vývoj vodného a stočného - dopad do ceny stočného celkem (Kč bez DPH/m³)

Pro účely této aktualizace je vypočten dopad do ceny stočného jako podíl mezi ročním nájemným a množstvím fakturované odpadní vody.



rok	dopad do stočného (Kč/m ³ bez DPH)
2018	12,76 Kč
2019	14,74 Kč
2020	15,03 Kč
2021	15,33 Kč
2022	15,64 Kč
2023	15,95 Kč
2024	16,27 Kč
2025	16,60 Kč
2026	16,93 Kč
2027	17,27 Kč
2028	17,61 Kč

Tabulka plánu financování obnovy vodovodů a kanalizací :
Č.j.:

Razítko vlastníka a podpis statutárního zástupce
Datum schválení:

Číslo řádku	Majetek podle skupin pro vybrané údaje majetkové evidence (VÚME)	Hodnota majetku v reprodukční pořizovací ceně** podle VÚME v mil. Kč 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 na 2 desetinná místa							
						dosud akumulováno 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	0,00	0	0	0,00	+							
3						++							
4	Úpravny vody + zdroje bez úpravy	0,00	0	0	-	+							
5						++							
6	technologie ***	0,00	0	0	-	+							
7						++							
8	VODOVODY CELKEM	0,00	Prostředky z vodného: řádky: 2,4,6			+							
9			Finanční prostředky ostatní: řádky: 3,5,7			++							
10	Kanalizace, stoky + síť	323,60	61	35	51,35	+	51,69	4,41	4,50	4,59	4,68	4,78	25,36
11						++	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10A	NOVÉ: Kanalizace, stoky	1,18	1	89	0,35	+	0,00	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,09
11A	+ síť					++	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Čistírna odpadních vod	67,47	66	14	-	+	0,00	0,92	0,94	0,96	0,98	1,00	5,29
13						++	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	technologie ***	0,00	0	0	-	+							
15						++							
8	KANALIZACE CELKEM	392,25	Prostředky ze stočného: řádky: 10,12,14			+	51,69	5,35	5,46	5,57	5,68	5,79	30,74
9			Finanční prostředky ostatní: řádky: 11,13,15			++	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	CELKEM	392,25			51,35	+	51,69	5,35	5,46	5,57	5,68	5,79	30,74
13	Celkem prostředky z vodného a stočného: řádky 2, 4, 6, 10, 12, 14					+	51,69	5,35	5,46	5,57	5,68	5,79	30,74
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.
- + **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:

- Stavbou nové kanalizace v místní části Toužín bude zajištěno řádné odvádění a čištění odpadních vod z této obce.
- Finanční prostředky plně korespondují s platnou kalkulací stočného Města Dačice.
- Porovnáním výše nájemného v minulých letech lze konstatovat, že je dosaženo výběru prostředků ze stočného, jež odpovídají průměrnému úbytku hodnoty vodohospodářského majetku jeho běžným opotřebením. Je tedy z dlouhodobého hlediska zajištěna rovnováha mezi průměrnou tvorbou prostředků na obnovu z výběru stočného. Tento předpoklad ale platí, pouze pokud bude městem Dačice přijaté nájemné plně investováno do obnovy vodohospodářského majetku.
- Pro zajištění rovnováhy dále platí, že z nájemného nebudou při obnově kanalizačních řadů hrazeny práce, jež přímo nesouvisí s odváděním odpadních vod, např. úpravy dláždění chodníků, veřejné osvětlení apod.
- Z prostředků vytvořených v minulých letech jak z výběru stočného, tak z ostatních rozpočtových příjmů město Dačice kofinancovalo např. intenzifikaci ČOV. Lze tak demonstrovat schopnost města mobilizovat v případě akutní potřeby prostředky z jiných rozpočtových příjmů (s vědomím, že jde pouze o rozložení potřeb v čase, protože taková mobilizace je v daném roce na úkor jiných investic).
- Prostředky na budoucí obnovu nové kanalizace v Toužíně činí cca 130 tis. Kč bez DPH ročně, a budou výhradně tvořeny z výběru stočného, který je i v dlouhodobém horizontu dostatečný. Město Dačice přesto počítá s každoročním zapojením prostředků i z dalších příjmů do městského rozpočtu. Vzhledem k výše uvedenému se takovýto předpoklad jeví jako dostatečný.