VRÁTO

Plán financování obnovy vodovodů a kanalizací na období 2019 až 2028

AKTUALIZACE 2019



ČEVAK

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

únor 2019

I. Důvody aktualizace Plánu financování obnovy vodovodů a kanalizací

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.

V roce 2018 činí hodnota vodohospodářského majetku dle majetkové evidence vodovodů a kanalizací z roku 2017 dle zákona č. 274/2001 Sb. (a dle platného metodického pokynu Ministerstva zemědělství) **30,32 mil. Kč včetně DPH**.

Zajištění potřebné obnovy, jako základní podmínky efektivního a stabilního provozování vodohospodářského majetku obce Vráto, **vyžaduje každoročně vynaložit minimální částku 0,352 mil. Kč včetně DPH/rok** na prostou reprodukční obnovu vodohospodářského majetku.

Tempo růstu nájemného s výhledem cílové hodnoty z hlediska dosažení nájemného ve výši reprodukční ceny vodohospodářského majetku je navrženo s ohledem na finanční udržitelnost pro občany obce Vráto. Zbývající prostředky pro obnovu vodohospodářského majetku bude obec dávat v případě potřeby z ostatních příjmů.

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 v roce 2018.
- cílový rok 2040, kdy bude dosaženo výše nájemného na úrovni prosté reprodukce.
- celková výše nájemného na vodném byla již dosažena s ohledem na minimální tempo obnovy vodovodních řadů. Aby byla celková výše nájemného rozdělena na vodné a stočné v poměru hodnoty majetku dle vybraných údajů majetkové evidence je nastaveno navyšování do cílového roku pouze na stočném.

Vývoj nájemného (mil. Kč/rok):

Vývoj nájemného vodohospodářské infrastruktury dle dále uvedené varianty A
S upraveným poměrem nájemného vodného a stočného dle skutečné hodnoty majetku

Hospodářský rok	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Nájemné za vodné	0,250	0,2500	0,2500	0,2500	0,2500	0,2500	0,2500	0,2500	0,2500	0,2500	0,2500
Nájemné za stočné	0,018	0,0181	0,0221	0,0261	0,0301	0,0342	0,0382	0,0422	0,0462	0,0502	0,0542
Nájemné Celkem	**0,268**	**0,268**	**0,272**	**0,276**	**0,280**	**0,284**	**0,288**	**0,292**	**0,296**	**0,300**	**0,304**

Předloženou koncepcí růstu nájemného je sledován cíl dosažení nájemného ve výši reprodukční hodnoty vodohospodářské infrastruktury ve výši 0,352 mil. Kč včetně DPH v hospodářském roce 2040.

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.

a) Základní údaje

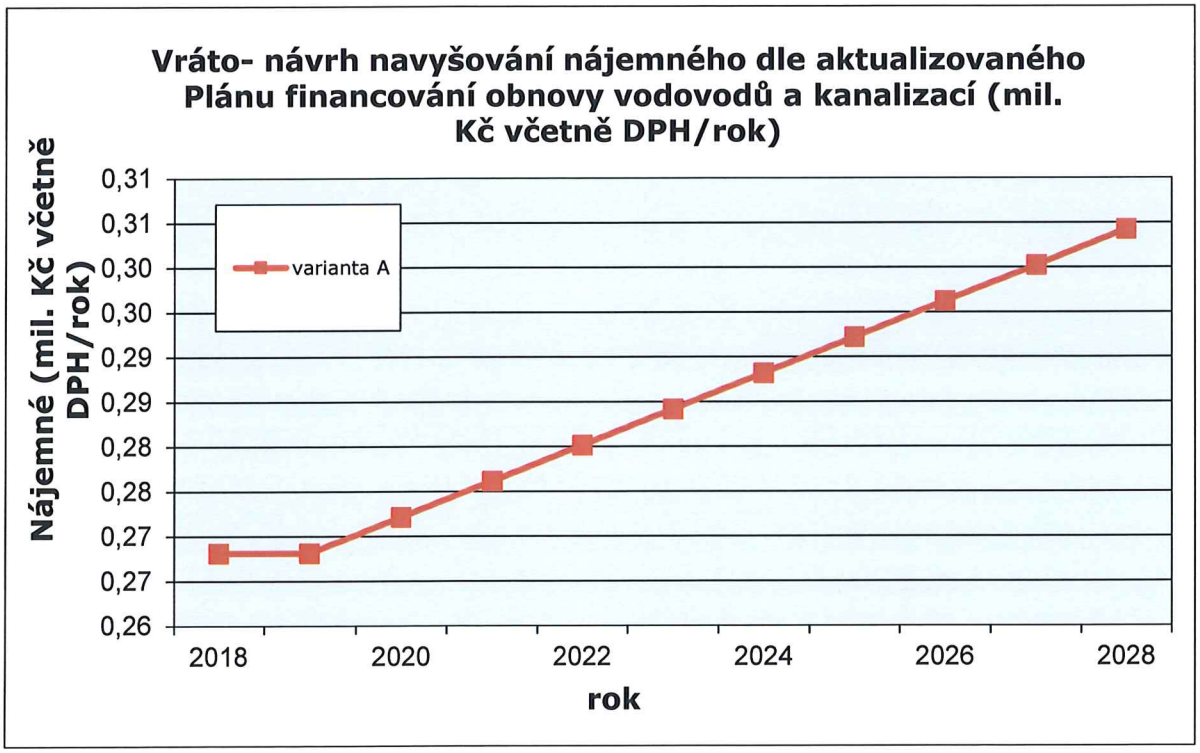
Kompletní vodohospodářský majetek

	hodnota VH majetku včetně DPH **	**průměrná životnost ***	**minimální tempo obnovy včetně DPH**	**nájem kalkulace včetně DPH**	**množství fakturované vody**
	ME za rok 2017			2019	2018
	[mil.Kč]	[roky]	[mil.Kč/rok]	[mil.Kč/rok]	[tis.m3/rok]
vodovodní řady	11,22	80	0,140	0,2500	13,7
stavby pro úpravu vody	0,00	45	0,000		
kanalizační stoky	19,10	90	0,212	0,0181	11,6
čistírny odpadních vod	0,00	40	0,000		
celkem	**30,32**	**86**	**0,3524**	**0,268**	

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.

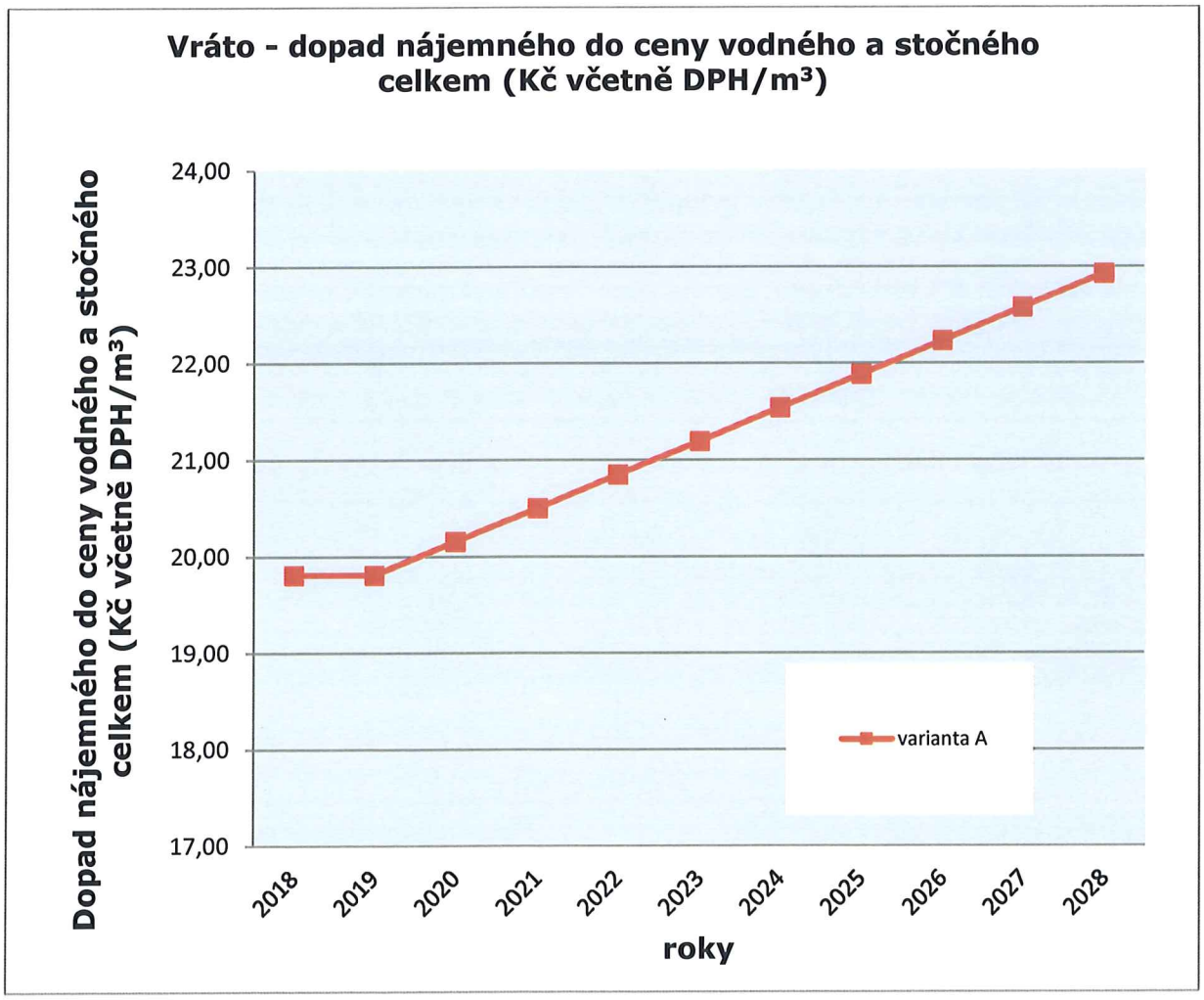
b) Vráto - vodohospodářská infrastruktura - varianty tempa růstu nájemného (mil. Kč včetně DPH/rok)

rok	varianta A
2018	**0,268**
2019	**0,268**
2020	**0,272**
2021	**0,276**
2022	**0,280**
2023	**0,284**
2024	**0,288**
2025	**0,292**
2026	**0,296**
2027	**0,300**
2028	**0,304**



c) Vráto - vodohospodářská infrastruktura - varianty tempa růstu nájemného - dopad do ceny vodného a stočného celkem (Kč včetně DPH/m³)

rok	varianta A
2018	**19,81**
2019	**19,81**
2020	**20,15**
2021	**20,50**
2022	**20,85**
2023	**21,19**
2024	**21,54**
2025	**21,89**
2026	**22,23**
2027	**22,58**
2028	**22,92**



Tabulka plánu financování obnovy vodovodů a kanalizací :
Č.j.:
Datum schválení: 11. 2. 2019

Razítko vlastníka a podpis statutárního zástupce

OBEC VRÁTO

Mgr. Bc. Martin Muchka, MBA

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							
							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	11,22	22	62	3,50	+	2,524	0,250	0,250	0,250	0,250	0,250	1,250
3						++							
4	Úpravny vody + zdroje bez úpravy	0,00	0	0	-	+	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
5						++							
6	technologie ***	0,00	0	0	-	+							
7						++							
8	VODOVODY CELKEM	11,22	Prostředky z vodného: řádky: 2,4,6			+	**2,524**	**0,250**	**0,250**	**0,250**	**0,250**	**0,250**	**1,250**
9			Finanční prostředky ostatní: řádky: 3,5,7			++							
10	Kanalizace, přiváděcí stoky + stoková síť	19,10	30	63	3,14	+	0,076	0,018	0,022	0,026	0,030	0,034	0,231
11						++	0,017						
12	Čistírna odpadních vod	0,00	0	40	-	+	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
13						++							
14	technologie ***	0,00	0	0	-	+							
15						++							
8	KANALIZACE CELKEM	19,10	Prostředky ze stočného: řádky: 10,12,14			+	**0,076**	**0,018**	**0,022**	**0,026**	**0,030**	**0,034**	**0,231**
9			Finanční prostředky ostatní: řádky: 11,13,15			++	**0,017**						
12	**CELKEM**	**30,32**			**6,64**	+	**2,599**	**0,268**	**0,272**	**0,276**	**0,280**	**0,284**	**1,481**
13	Celkem prostředky z vodného a stočného: řádky 2, 4, 6, 10, 12, 14					+	2,599	0,268	0,272	0,276	0,280	0,284	1,481
14	Celkem finanční prostředky ostatní: řádky 3, 5, 7, 11, 13, 15					++	0,017	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

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 technologie samostatně - není samostatně evidováno.
\+ Finanční prostředky získané z vodného a stočného; v komentáři vlastník popíše zdroje této hodnoty (nájemné, odpisy účetní, opravy, prostředky účelově určené pro obnovu tímto plánem).
++ 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 cílovém roce dosaženo výběru prostředků z vodného a stočného, ve výši odpovídající průměrnému úbytku hodnoty vodohospodářského majetku jeho běžným opotřebením; od tohoto cílového roku tedy bude z dlouhodobého hlediska rovnováha mezi průměrnou tvorbou prostředků na obnovu z výběru vodného a stočného.

- Z prostředků vytvořených v minulých letech jak z výběru vodného a stočného, tak z ostatních rozpočtových příjmů obec Vráto kofinancovala dostavbu kanalizace.