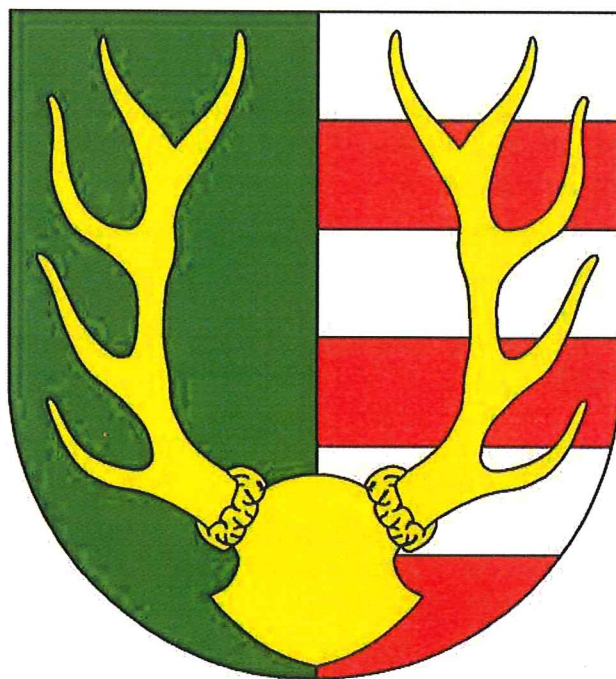


Železná Ruda

Plán financování obnovy vodovodů a kanalizací na období 2022 až 2032

AKTUALIZACE 2022



Vyhotovil – Železná Ruda, Klostermannovo náměstí 295
340 04 Železná Ruda

Prosinec 2018

I. Důvody aktualizace Plánu financování obnovy vodovodů a kanalizací

Pro období 2009–2018 byl zpracován Plán financování obnovy vodovodů a kanalizací provozovatelem infrastruktury – společností VODOSPOL s.r.o. a následně předán zástupcům obce. Schválen byl v zastupitelstvu města Železná Ruda. Následně po převzetí majetku městem Železná Ruda byla provedena aktualizace plánu financování obnovy vodovodů a kanalizace pro roky 2018-2027. Při kontrole kontrolním orgánem byla zjištěna nesrovnalost s tím, že v plánu nebyl zahrnut majetek v předchozím období provozován jiným provozovatelem a tímto došlo k výrazné změně hodnoty majetku. Z tohoto hlediska byla provedena tato aktualizace.

Důvodem aktualizace je:

- **Provedení aktualizace majetku obce v majetkové a provozní evidenci.**
- **Aktualizace vyhlášky 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) platný ze dne 1. 1. 2018**
- 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 uvedené v plánu financování obnovy musí být v souladu s prostředky na obnovu uvedenými 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.

Pro rok 2021 činí hodnota vodohospodářského majetku dle výpočtu majetkové evidence vodovodů a kanalizací dle zákona č. 274/2001 Sb. (a dle platného metodického pokynu Ministerstva zemědělství) 821,21 mil. Kč s DPH.

Vodohospodářský majetek dle IČME:

Hojsova Stráž - rozvodné řady	3205-640727-00256358-1/2
Hojsova Stráž - úpravna vody	3205-640727-00256358-2/2
Železná Ruda - gravitace č.1 (stará-Belveder)	3205-796051-00256358-2/1
Špičák - stoková síť	3205-796051-00256358-3/1
Hojsova Stráž - vrt	3205-640727-00256358-2/1
Hojsova Stráž - přiváděcí řad	3205-640727-00256358-1/1
Hojsova Stráž - stoková síť	3205-640727-00256358-3/1
ČOV Hojsova Stráž	3205-640727-00256358-4/1
Hofmanky (Pancíř) - přiváděcí řad surové vody	3205-796093-00256358-1/3
Hofmanky (Pancíř) - přiváděcí řad	3205-796093-00256358-1/1
Železná Ruda - ČOV	3205-896069-00256358-4/1
Železná Ruda - stoková síť	3205-796069-00256358-3/1
Železná Ruda - gravitace č.2 (nová-Samoty)	3205-796069-00256358-2/2
Železná Ruda - přiváděcí řad surové vody	3205-796069-00256358-1/4
Železná Ruda - přiváděcí řad na ÚV	3205-796069-00256358-1/2
Železná Ruda - přív. Řad z gravitace č.1	3205-796069-00256358-1/1
Železná Ruda - rozvodné řady	3205-796069-00256358-1/3
Železná Ruda - jímání Polom	3205-796069-00256358-2/1
Železná Ruda - úpravna vody	3205-796069-00256358-2/3
Alžbětín - přiváděcí řad	3205-796069-00256358-3/2
Alžbětín - stoková síť	3205-796077-00256358-3/1
Hofmanky (Pancíř) - rozvodné řady	3205-796093-00256358-1/2
Hofmanky (Pancíř) - studny s ČS	3205-796093-00256358-2/1

Zajištění potřebné obnovy, jako základní podmínky efektivního a stabilního provozování vodohospodářského majetku města Železná Ruda, **vyžaduje každoročně vynaložit minimální částku 10,953 mil. Kč bez DPH/rok** na prostou reprodukční obnovu vodohospodářského majetku.

Aktualizací cílové hodnoty k hospodářskému roku 2037 z hlediska dosažení prostředků na obnovu infrastrukturního majetku ve výši reprodukční ceny vodohospodářského majetku je proto navrženo tempo růstu prostředků na obnovu infrastrukturního 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)
- prostředky na obnovu infrastrukturního majetku vybírané prostřednictvím kalkulace
- dotace

III. Vývoj prostředků na obnovu infrastrukturního majetku

Obecným cílem vlastníka VH infrastruktury zpravidla je, aby v dohledném časovém období bylo postupným zvyšováním prostředků na obnovu infrastrukturního majetku dosaženo stavu, kdy prostředky na obnovu infrastrukturního majetku pokryjí alespoň podstatnou část nákladů na prostou reprodukci VH infrastruktury.

Prognóza vývoje prostředků na obnovu infrastrukturního majetku je stanovena s ohledem na:

- hodnotu prostředků na obnovu infrastrukturního majetku dle navržené kalkulace **vodného a stočného pro rok 2022.**
- cílový rok 2037, kdy bude dosaženo výše prostředků na obnovu infrastrukturního majetku na úrovni prosté reprodukce

Vývoj nájemného/prostředků na obnovu infrastrukturního majetku (mil. Kč/rok bez DPH):

Vývoj částky na obnovu vodohospodářské infrastruktury

Hospodářský rok	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Prostředky za vodné	0,4000	0,4000	0,7250	0,8000	0,846	0,846	0,846	1,200	1,318	1,436	1,554	1,672	1,790	1,908
Prostředky za stočné	2,5500	2,5500	2,6100	2,7405	2,694	3,188	3,682	3,823	4,199	4,575	4,951	5,327	5,703	6,080
Prostředky Celkem	2,950	2,950	3,335	3,541	3,540	4,034	4,528	5,023	5,517	6,011	6,505	6,999	7,494	7,988

Předloženou koncepcí růstu prostředků na obnovu infrastrukturního majetku je sledován cíl dosažení prostředků na obnovu infrastrukturního majetku ve výši reprodukční hodnoty vodohospodářské infrastruktury v hospodářském roce 2037.

IV. Tempo růstu prostředků na obnovu infrastrukturního majetku

Dále je uveden přehled základních údajů pro stanovení růstu prostředků na obnovu infrastrukturního majetku, tempo růstu prostředků na obnovu infrastrukturního majetku do cílového roku a dopad výše prostředků na obnovu infrastrukturního majetku do ceny vodného a stočného.

	hodnota VH majetku včetně DPH	průměrná životnost *	minimální tempo obnovy vč. DPH	minimální tempo obnovy bez DPH	prostředky obnovy kalkulace	množství fakturované vody
	2021				2022	2021
	[mil.Kč]	[roky]	[mil.Kč/rok]	[mil.Kč/rok]	[mil.Kč/rok]	[tis.m3/rok]
vodovodní řady	155,99	80	1,950	1,611	0,846	115,3
stavby pro úpravu vody	54,72	45	1,216	1,005		
kanalizační stoky	372,63	90	4,140	3,422	2,694	151,5
čistiřny odpadních vod	237,87	40	5,947	4,915		
celkem	821,21	83	13,253	10,953	3,540	

a) Poznámka*:

Průměrná životnost VH majetku je stanovena dle vyhlášky č. 448/2017 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.

Tabulka plánu financování obnovy vodovodů a kanalizací:

Č.j.: 2/57

Datum schválení: 14.12.2022

Číslo řádku	Majetek podle skupin pro vybrané údaje majetkové evidence (VÚME)	Hodnota majetku v reprodukční pořizovací ceně** podle VÚME v mil. Kč (vč. 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 (vč. DPH) na 2 desetinná místa						
						Akumulace prostředků 2009-2020	2022	2023	2024	2025	2026	2027-2031
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2	Vodovody, příváděcí řady + rozvodná vodovodní síť	155,99	60	48	21,021	+	0,521	0,521	0,521	0,739	0,812	5,149
3	Úpravny vody + zdroje bez úpravy	54,72	10	5	-	++	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
4	Úpravny vody + zdroje bez úpravy	54,72	10	5	-	+	0,325	0,325	0,325	0,461	0,506	3,211
5	Úpravny vody + zdroje bez úpravy	54,72	10	5	-	++	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
6	technologie ***	0,00	0	0	-	+	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
7	technologie ***	0,00	0	0	-	++	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
8	VODOVODY CELKEM	210,71	Prostředky z vodného: řádky: 2,4,6			+	0,846	0,846	0,846	1,200	1,318	8,36
9	Kanalizace, příváděcí stoky + stoková síť	372,63	50	45	31,726	++	1,106	1,309	1,511	1,570	1,724	10,933
10	Kanalizace, příváděcí stoky + stoková síť	372,63	50	45	31,726	+	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
11	Čistírna odpadních vod	237,87	40	16	-	++	1,588	1,879	2,171	2,253	2,475	15,703
12	Čistírna odpadních vod	237,87	40	16	-	+	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
13	Čistírna odpadních vod	237,87	40	16	-	++	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
14	technologie ***	0,00	0	0	-	+	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
15	technologie ***	0,00	0	0	-	++	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
8	KANALIZACE CELKEM	610,50	Prostředky ze stočného: řádky: 10,12,14			+	2,694	3,188	3,682	3,823	4,199	26,636
9	KANALIZACE CELKEM	610,50	Prostředky ze stočného: řádky: 10,12,14			++						
12	CELKEM	821,21	Finanční prostředky ostatní: řádky: 11,13,15		52,747	+	94,12	4,034	4,528	5,023	5,517	34,976
13	Celkem prostředky z vodného a stočného: řádky 2, 4, 6, 10, 12, 14					+	0,000	4,034	4,528	5,023	5,517	34,976
14	Celkem finanční prostředky ostatní: řádky 3, 5, 7, 11, 13, 15					++	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 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 2037 bude dosaženo výběru prostředků, 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.
- Pro tvorbu prostředků na obnovu vodovodů a kanalizací se počítá zejména s výběrem z vodného a stočného, z hlediska problematiky cenotvorby se počítá i s možností každoročního zapojení prostředků z dalších příjmů obce; vzhledem k výše uvedenému se takovýto předpoklad jeví jako dostatečný.