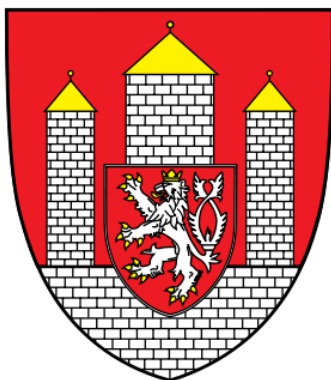


České Budějovice

Plán financování obnovy vodovodů a kanalizací – aktualizace pro období 2014 – 2023



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

listopad 2013

I. Důvody aktualizace Plánu financování obnovy vodovodů a kanalizací

Plán financování obnovy vodovodů a kanalizací (dále jen Plán) byl vypracován v září roku 2007 a následně schválen 7.11.2007 **usnesením č. 1032/2007** na 26. schůzi Rady města České Budějovice.

Důvody aktualizace:

- a) Povinností vlastníka vodohospodářské infrastruktury je zpracovat aktualizaci Plánu v pětiletém cyklu. Zákon č. 274/2001 Sb. o vodovodech a kanalizacích pro veřejnou potřebu a o změně některých zákonů (zákon o vodovodech a kanalizacích) uložil vlastníkům vodovodů a kanalizací zpracování desetiletého Plánu nejpozději do konce roku 2008 s tím, že prvních 5 let platnosti plánu určil pro období 2009 až 2013. První povinná aktualizace Plánu tak připadá na konec roku 2013. Podrobnosti této povinnosti jsou stanoveny vyhláškou Ministerstva zemědělství č. 428/2001 Sb., kterou se provádí zákon č. 274/2001 Sb., dle § 13a.
- b) Vydání metodického pokynu Ministerstva zemědělství č.j. 401/2010-15000 v lednu 2010. Tímto metodickým pokynem byly stanoveny nové pořizovací ceny pro oceňování vodohospodářské infrastruktury pro vybrané údaje z majetkové evidence vodovodů a kanalizací. Předchozí metodický pokyn byl vydán v roce 2007 a nový pokyn tak v roce 2010 reagoval na inflaci pořizovacích nákladů za roky uplynulé. Reprodukční hodnotu majetku bylo proto nutno nově stanovit s ohledem na zmíněné inflační vlivy. Původně pořizovací hodnota vodohospodářského majetku statutárního města České Budějovice dle majetkové evidence vodovodů a kanalizací z roku 2007 dle zákona č. 274/2001 Sb. (a dle platného metodického pokynu Ministerstva zemědělství) činila 7 292,431 mil. Kč včetně DPH. Pro rok 2013 je tato pořizovací hodnota vyčíslena částkou 8 024,2 mil. Kč včetně DPH, což představuje **6 631,6 mil. Kč bez DPH**.
- c) Statutární město České Budějovice se stalo plátcem DPH od 1.1.2009. Tato skutečnost snižuje o daň z přidané hodnoty potřebu finančních zdrojů na financování obnovy vodovodů a kanalizací ve vztahu k nájemnému hrazeném provozovatelem statutárnímu městu.

II. Zdroje pro financování investiční obnovy vodohospodářské infrastruktury

Investice na obnovu vodohospodářské infrastruktury jsou financovány prostřednictvím rozpočtu města zejména z následujících zdrojů:

- vlastní finanční prostředky města
- nájemné za pronájem vodohospodářské infrastruktury
- dotace

III. Dosavadní vývoj nájemného

Obecným cílem vlastníka vodohospodářské infrastruktury je, aby bylo dosaženo stavu, kdy nájemné od provozovatele vodovodů a kanalizací kryje náklady na prostou reprodukci vodohospodářské infrastruktury. V případě statutárního města České Budějovice bylo již tohoto stavu dosaženo v minulosti. Nájemné tak řadu let pokrývá jak finanční potřebu obnovy vodohospodářské infrastruktury, tak částečně umožňuje hradit i rozvoj vodovodů a kanalizací.

Vývoj nájemného dle schválené kalkulace hrazeného provozovatelem statutárnímu městu České Budějovice v hospodářských letech 2008/2009 – 2013/2014:

Hospodářský rok	2008/2009	2009/2010	2010/2011	2011/2012	2012/2013	2013/2014
Nájemné za vodné (mil. Kč bez DPH)	29,228	37,070	37,811	38,585	38,585	38,585
Nájemné za stočné (mil. Kč bez DPH)	123,288	131,055	133,676	136,415	143,775	131,281
Nájemné celkem (mil. Kč bez DPH)	152,516	168,124	171,487	175,000	182,360	169,866
Nájemné celkem (mil. Kč včetně DPH)	181,494	200,488	205,784	210,000	219,288	205,537

Pozn.:

- 1) Hospodářským rokem je rozuměno období od 1. dubna do 31. března roku následujícího.
- 2) Vedle nájemného dle schválené kalkulace vodného a stočného v uvedených letech hradil provozovatel statutárnímu městu České Budějovice i doplatky nájemného v řádu jednotek milionů korun ročně, vždy po jarním ukončení hospodářského roku (2009 – 3,554 mil. Kč; 2010 – 0,720 mil. Kč; 2011 – 1,630 mil. Kč; 2012 – 4,665 mil. Kč).

IV. Průměrná roční potřeba finanční obnovy vodovodů a kanalizací

Pořizovací hodnota vodohospodářské infrastruktury (VH) stanovená dle metodiky Ministerstva zemědělství členěná dle jednotlivých skupin majetku s propočtem průměrné roční potřeby finanční obnovy v porovnání s nájemným od provozovatele:

názvy skupin vodohospodářské infrastruktury	pořizovací hodnota VH infrastruktury včetně DPH v roce 2013	pořizovací hodnota VH infrastruktury bez DPH v roce 2013 (DPH = 21 %)	průměrná životnost VH infrastruktury	průměrná roční potřeba finanční obnovy VH infrastruktury bez DPH	nájemné od provozovatele dle schválené kalkulace 2013/2014 bez DPH
	[mil.Kč]	[mil.Kč]	[roky]	[mil.Kč/rok]	[mil.Kč/rok]
vodovodní řady	2152,901	1779,257	64	27,801	38,585
stavby pro úpravu vody	151,194	124,954	50	2,499	
kanalizační stoky	3709,190	3065,446	68	45,080	131,281
čistírny odpadních vod	2010,938	1661,932	38	43,735	
celkem	8024,22	6631,6		119,12	169,866

Pozn.:

- 1) Průměrná životnost vodohospodářské infrastruktury je stanovena dle původního Plánu financování obnovy vodovodů a kanalizací na období 2008 až 2018, který je součástí tohoto dokumentu v příloze č. 4.

Vybrané údaje z majetkové evidence vodovodů a kanalizací statutárního města Č. Budějovice za rok 2013
(dle metodiky Ministerstva zemědělství č.j. 401/2010-15000)

a) Vodovodní řady

Název	Celková délka vodovodních řadů	Pořizovací cena včetně DPH
	[km]	[mil. Kč]
Č. Budějovice – vodovodní síť	319,63	2 112,799
Nové Třebotovice – vodovodní síť	1,33	5,050
Nedabyle – přívodní řad z vrtů do ÚV Hůrka	2,07	9,089
Č.Budějovice – výtlač surové vody na ÚV ČB	4,11	18,715
Č.Budějovice – PŘ VDJ Srubec - VDJ Třebot.	1,85	7,248
Celkem	328,99	2 152,901

b) Stavby pro úpravu vody

Název	Pořizovací cena včetně DPH
	[mil. Kč]
ÚV Hůrka – odkyselení	6,740
Č. Budějovice – úpravna vody	144,454
Celkem	151,194

c) Kanalizační stoky

Název	Celková délka kanalizačních stok	Pořizovací cena včetně DPH
	[km]	[mil. Kč]
Č.Budějovice – stoková síť napojená na ČOV	305,02	3 701,224
Nové Třebotovice – stoková síť	1,40	7,966
Celkem	306,42	3 709,190

d) Čistírny odpadních vod

Název	Pořizovací cena včetně DPH
	[mil. Kč]
České Budějovice – ČOV	2010,938

Celkové údaje:

Název	Pořizovací cena včetně DPH
	[mil. Kč]
a) Vodovodní řady	2 152,901
b) Stavby pro úpravu vody	151,194
c) Kanalizační stoky	3 709,190
d) Čistírny odpadních vod	2 010,938
Celkem	8 024,223

V. Čistírna odpadních vod České Budějovice

V prosinci 2012 došlo k výrazné redukci výrobní linky v českobudějovické papírně, což mělo za následek jednak snížení množství znečištění přitékajícího na čistírnu odpadních vod (ČOV) a dále celkovou změnu charakteru a jakosti přitékajících odpadních vod. ČOV České Budějovice měla pro bývalé složení odpadních vod reálnou látkovou kapacitu 375 tis. ekvivalentních obyvatel (EO). Po výše uvedené změně charakteru a jakosti přitékajících odpadních vod se již reálná látková kapacita stávající čistírny nalézá na úrovni cca 170 tis. EO, přičemž současné zatížení se pohybuje okolo 100 tis. EO. Ve výhledu je očekávána stagnace přitékajícího znečištění, či jeho pozvolný pokles vlivem nárůstu moderních výrobních technologií u průmyslových producentů.

V případě vydání vodoprávního rozhodnutí o změně látkové kapacity ČOV České Budějovice na úrovni 170 tis. EO, klesla by dle výpočtové metodiky Ministerstva zemědělství pro vybrané údaje z majetkové evidence pořizovací hodnota ČOV z 2010,94 mil. Kč včetně DPH na 999,5 mil. Kč včetně DPH. Tímto krokem by i poklesla průměrná roční finanční potřeba na obnovu čistírny. V případě vydání výše uvedeného vodoprávního rozhodnutí – například zároveň s vydáním nového povolení k vypouštění odpadních vod v roce 2017 – došlo by k poklesu potřeby finančních prostředků na obnovu následovně:

názvy skupin vodohospodářské infrastruktury	odhad pořizovací hodnoty VH infrastruktury včetně DPH v roce 2017	odhad pořizovací hodnoty VH infrastruktury bez DPH v roce 2017 (DPH = 21 %)	průměrná životnost VH infrastruktury	průměrná roční potřeba finanční obnovy VH infrastruktury bez DPH
	[mil.Kč]	[mil.Kč]	[roky]	[mil.Kč/rok]
vodovodní řady	2152,901	1779,257	64	27,801
stavby pro úpravu vody	151,194	124,954	50	2,499
kanalizační stoky	3709,190	3065,446	68	45,080
čistírny odpadních vod	999,500	826,033	38	21,738
celkem	7012,79	5795,7		97,12

VI. Budoucí vývoj nájemného od provozovatele vodovodů a kanalizací

V současné době výše nájemného (169,866 mil. Kč bez DPH) spolehlivě kryje potřebu finančních zdrojů na obnovu vodohospodářské infrastruktury (119,12 mil. Kč bez DPH) a dále částečně umožňuje hradit i investice do rozvoje vodovodů a kanalizací. S ohledem na skutečnost, že část vodohospodářské infrastruktury je zatížena technickým dluhem z minulosti a provádění rekonstrukcí vodovodů a kanalizací v ulicích města je provázáno s nutností souběžného uskutečnění celkové obnovy vozovky, chodníků, uličních vpustí a vodovodních a kanalizačních přípojek, je současná úroveň nájemného adekvátní k potřebám financování těchto souvisejících a vyvolaných investic.

Budoucí vývoj výše nájemného proto bude odvislý od investičních potřeb statutárního města realizovaných v souvislosti s prováděním obnovy vodovodů a kanalizací. Obecným předpokladem je zachování výše nájemného na současné úrovni, při každoročním prověření investičních potřeb v rámci přípravy rozpočtu města a v rámci projednávání kalkulace vodného a stočného v návaznosti na městský peněžní Fond financování obnovy vodohospodářského majetku (zřízený na základě usnesení zastupitelstva č. 199/2013 ze dne 12.9.2013).

VII. Finanční prostředky vložené statutárním městem do obnovy a rozvoje VH infrastruktury v letech 2008–2012

a) Přehledná tabulka investičních akcí dle roku zařazení do účetní evidence VH infrastruktury v Kč včetně DPH:

rok	2008	2009	2010	2011	2012	celkem
obnova	47 580 984	110 548 060	159 148 363	67 460 482	77 494 952	462 232 841
rozvoj	7 693 550	19 786 200	190 722 943	112 030 604	2 246 788	332 480 084
vyvolané investice	25 278 819	78 259 187	81 516 503	35 895 988	57 289 238	278 239 735
celkem	80 553 352	208 593 447	431 387 809	215 387 074	137 030 978	1 072 952 659

Pozn.:

- Podrobný seznam realizovaných akcí zařazených do jednotlivých let dle zápisu do účetní evidence je součástí tohoto dokumentu v příloze č.1.
- Vyvolané investice – v rámci obnovy vodovodů a kanalizací v ulicích města je z technických důvodů nezbytné realizovat nad výkopovou rýhou kompletní obnovu konstrukčních vrstev vozovek, chodníků a ostatních zpevněných ploch a zpravidla i 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 výpočtu vynaložených investic. Protože se však tyto vyvolané investice nijak neevidují, bylo nutno provést jejich zjednodušující propočet na základě podrobného vyhodnocení typických staveb rekonstrukce vodovodů a kanalizací v ulicích města. Z tohoto vyhodnocení je prokazatelné, že podíl výše uvedených vyvolaných investic zvyšuje finanční náročnost obnovy vodovodů a kanalizací při rekonstrukci ulic v průměru o 85 %. V souhrnu pak lze konstatovat, že celkové náklady na rekonstrukce ulic jsou zhruba z poloviny tvořeny náklady na obnovu vodohospodářských sítí.

b) Přehledná tabulka investičních akcí dle odpočtu DPH v Kč včetně DPH (tj. dle v roce uhrazených nákladů):

rok	2008	2009	2010	2011	2012	celkem
obnova	71 443 960	199 064 781	82 665 127	71 829 600	21 037 110	446 040 578
rozvoj	156 027 380	66 991 609	13 079 273	0	45 600	236 143 862
vyvolané investice	39 020 580	99 192 780	57 750 340	48 325 140	9 280 950	253 569 790
celkem	266 491 920	365 249 170	153 494 740	120 154 740	30 363 660	935 754 230

Pozn.:

- Podrobnější seznam realizovaných akcí zařazených do jednotlivých let dle odpočtu DPH je součástí tohoto dokumentu v příloze č.2.
- Vyvolané investice – viz poznámka výše.

VIII. Vyhodnocení příjmů a výdajů let 2008-2012

Ve srovnatelném období hospodářských let 2008/09 – 2012/13 činilo nájemné od provozovatele dle schválené kalkulace vodného a stočného:

nájemné v období hospodářských let	2008/09 - 2012/13
nájemné od provozovatele (mil. Kč bez DPH)	849,5
nájemné od provozovatele (mil. Kč včetně DPH)	1017,1

Pro období kalendářních let 2008 – 2012 jsou výdaje statutárního města České Budějovice vyhodnoceny dvěma postupy: a) dle roku zařazení dokončené investice do účetní evidence, b) dle nákladů městem přímo uhrazených v daném období:

výdaje v období kalendářních let - bez vyvolaných investic	2008 - 2012
a) investice celkem do obnovy a rozvoje VH infrastruktury dle roku zařazení do účetní evidence (mil. Kč včetně DPH)	794,7
b) investice celkem do obnovy a rozvoje VH infrastruktury dle odpočtu DPH, tj. dle nákladů městem přímo uhrazených v daném období (mil. Kč včetně DPH)	682,2

Při zahrnutí do výdajů i propočtu nákladů na vyvolané investice dostáváme pak následující data:

výdaje v období kalendářních let - včetně vyvolaných investic	2008 - 2012
a) investice celkem do obnovy a rozvoje VH infrastruktury dle roku zařazení do účetní evidence (mil. Kč včetně DPH)	1073,0
b) investice celkem do obnovy a rozvoje VH infrastruktury dle odpočtu DPH, tj. dle nákladů městem přímo uhrazených v daném období (mil. Kč včetně DPH)	935,8

Na základě výše uvedených údajů je možno konstatovat, že v hodnoceném pětiletém období bylo, při vzetí do úvahy vyvolaných investic, dosaženo základní bilanční rovnováhy mezi příjmy z nájemného a výdaji na obnovu a rozvoj VH infrastruktury ve výši cca jedné miliardy korun včetně DPH.

IX. Tabulka plánu financování obnovy vodovodů a kanalizací statutárního města České Budějovice:

Číslo usnesení:

Razítko vlastníka a podpis:

Datum schválení:

Pořadové číslo	Majetek podle skupin pro vybrané údaje majetkové evidence	Hodnota jako součet hodnot položek uvedených ve vybraných údajích majetkové evidence v mil. Kč na 2 desetinná místa (včetně DPH)	Vyhodnocení stavu majetku vyjádřené v % opotřebení. Výsledek Impairmentu v %	Teoretická doba akumulace prostředků v počtu roků	Délka potrubí v roce schválení plánu v km	Finanční prostředky na obnovu vodovodů a kanalizací v mil. Kč na 2 desetinná místa bez DPH					
						2014	2015	2016	2017	2018	2019-2023
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2	Vodovody: příváděcí řady + rozvodná vodovodní síť	2 152,90	48	33	328,99	+	35,40	35,40	35,40	35,40	177,00
3						++					
4	Úpravna vody + zdroje bez úpravy	151,19	8	46		+	3,18	3,18	3,18	3,18	15,90
5						++					
6	Kanalizace: příváděcí stoky + stoková síť	3 709,19	46	37	306,42	+	66,64	66,64	66,64	66,64	333,20
7						++					
8	Čistírna odpadních vod	2 010,94	37	24		+	64,64	64,64	64,64	64,64	323,20
9						++					
10	Vodovody celkem	2 304,09	45	34	328,99		38,58	38,58	38,58	38,58	192,90
11	Kanalizace celkem	5 720,13	43	32	306,42		131,28	131,28	131,28	131,28	656,40
12	CELKEM	8 024,22	44	33	635,41		169,86	169,86	169,86	169,86	849,30
13	Celkem řádky 2, 4, 6, 8 +					+	169,86	169,86	169,86	169,86	849,30
14	Celkem řádky 3, 5, 7, 9 ++					++					

- * Obnovou je pro tento účel myšlena taková výměna části vodovodu, úpravny vody, kanalizace, ČOV, kterou lze vymezit samostatnou položkou uvedenou ve vybraných údajích majetkové evidence (VÚME), případně jako inventárně vymezenou a sledovanou část majetku vlastníka, za účelem získání nové životnosti stavby i technologie a tím i zachování dobrého stavu celého systému vodovodu nebo kanalizace.
- + Finanční prostředky **získané z vodného a stočného**; v komentáři vlastník popíše zdroje této hodnoty (nájemné, odpisy účetní, opravy, popř. 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.)

X. Jmenovité akce

Položka číslo	N á z e v	Celkové předpokládané náklady v letech 2014 – 2023 (tis. Kč bez DPH)
1	Investice do vodovodů a objektů pro úpravu vody	385 800
2	Investice do kanalizací a objektů čištění odpadních vod	1 312 800
Celkem		1 698 600

V **příloze č. 3** je uveden orientační střednědobý přehled možných investičních akcí týkajících se v různé míře VH infrastruktury. Zmíněný přehled je členěný dle jednotlivých let do více než dvou set samostatných akcí a zahrnuje níže uvedené typy investic: rekonstrukce ulic, protipovodňová opatření a odvodnění, vodovody, kanalizace, ostatní VH majetek, strojní zařízení, ČOV České Budějovice a vodárenské objekty.

Součástí dotčených investic jsou i řešení prioritních akcí: 1) vodohospodářské objekty (ČOV České Budějovice – řešení důsledků výpadku papíren, ČOV Třebotovice – intenzifikace, úprava vody Hůrka – obnova a intenzifikace, vodojemy – obnova, čerpací stanice pitné vody – obnova, čerpací stanice odpadní vody – obnova, armaturní vodovodní komory – obnova, vodoměrná předávací místa na rozhraní s vodovody okolních obcí – dostavba, odlehčovací kanalizační komory – obnova, shybky pod vodními toky a pod jinými překážkami – obnova); 2) dostavba kanalizace v okrajových částech města (Třebotovice, Kaliště, Nové Roudné, Nové Hodějovice – ul. Ke Studánce, Haklovy Dvory); 3) dostavba vodovodu v okrajových částech města (Třebotovice, Kaliště); 4) protipovodňová opatření (přeložka vodovodu na mostu v Mánesově ulici pod koryto řeky Vltavy, ČOV České Budějovice – instalace čtvrtého povodňového čerpadla, ČOV České Budějovice – stavební úpravy stavidla u Dobrovodské stoky, České Vrbné – obtok nádrže, Fugnerova – obnova dešťové kanalizace) a 5) rekonstrukce vodovodů a kanalizací ve špatném stavebním stavu souběžně s kompletní rekonstrukcí komunikací.

XI. Budoucí postup statutárního města České Budějovice

Statutární město České Budějovice bude v dotčeném období 2014-2023 realizovat investiční akce týkající se VH infrastruktury v termínech a pořadí dle svých aktuálních rozpočtových, technických a koordinačních priorit. Určujícím dokumentem je rozpočet města, jehož schválení přísluší zastupitelstvu. Dále je v kompetenci města pravidelně aktualizovat přehled možných VH investic a určovat prioritní akce pro realizaci. V oblasti VH investic bude nezastupitelná role městského peněžního Fondu financování obnovy vodohospodářského majetku (dle usnesení zastupitelstva č. 199/2013 ze dne 12.9.2013).

Přílohy:

1. Akce zařazené dle účetní evidence do majetku statutárního města České Budějovice v letech 2008 – 2012
2. Akce obnovy a rozvoje VH infrastruktury statutárního města České Budějovice dle odpočtu DPH v letech 2008 – 2012
3. Orientační střednědobý přehled možných investičních akcí týkajících se VH infrastruktury statutárního města České Budějovice
4. České Budějovice – Plán financování obnovy vodovodů a kanalizací na období 2008 až 2018 (září 2007)