

Zpráva o hospodaření městské společnosti
EVK Kašperské Hory s.r.o.
včetně účetní závěrky za rok 2020



Obsah:

1. O společnosti
2. Rozdělení do středisek
3. Středisko 2 – TEPLO
4. Středisko 3 - VODA
5. Středisko 4 – KANALIZACE
6. Personální zajištění provozu EVK Kašperské Hory
7. Celkové hospodaření společnosti
8. Přílohy:
 - Výkaz zisku a ztráty dle středisek – TEPLO
 - Výkaz zisku a ztráty dle středisek – TEPLO – ostatní náklady a výnosy
 - Výkaz zisku a ztráty dle středisek - VODA
 - Výkaz zisku a ztráty dle středisek - VODA ostatní náklady a výnosy
 - Výkaz zisku a ztráty dle středisek – KANALIZACE
 - Výkaz zisku a ztráty dle středisek – KANALIZACE – ostatní náklady a výnosy
 - Výkaz zisku a ztráty za firmu
 - Rozvaha
 - Výkaz zisku a ztráty za období 1.1. – 31.12.2020

Zkratky:

CZT – centrální zásobování teplem

ELTO – extra lehký topný olej

OPS – objektová předávací stanice

ČOV – čistírna odpadních vod

1. O společnosti

Městská společnost EVK Kašperské Hory s.r.o. primárně zabezpečuje pro město Kašperské Hory provozování centrálního zásobování teplem (CZT) a vodohospodářské infrastruktury.

Společnost v rámci provozování CZT zajišťuje kompletní činnosti pro výrobu a rozvod tepelné energie. Vodohospodářská činnost zahrnuje jímání, úpravu, distribuci pitné vody a následné odvádění a čištění odpadních vod v Kašperských Horách a na Červené.

2. Rozdělení do středisek

Společnost je z důvodu stanovení ceny vodného, stočného a ceny za tepelnou energii rozdělena do 4 středisek: SPRÁVNÍ 1; TEPLO 2; VODA 3; KANALIZACE 4

STŘEDISKO 1 SPRÁVNÍ - Shromažďuje jednotlivé náklady na administrativu, které jsou následně rozděleny dle účelu do jednotlivých provozních středisek.

STŘEDISKO 2 TEPLO – Z nákladů a výnosů střediska je stanovena zálohová a následně konečná cena tepla pro odběratele (*konečná cena v roce 2020 byla stanovena ve výši 388,- Kč/GJ bez DPH – 426,80 Kč/GJ s DPH. Pozn.: od 1.1.2020 došlo ke snížení sazby DPH na současných 10 %*).

STŘEDISKO 3 VODA – Náklady a výnosy tohoto střediska jsou podkladem pro výpočet skutečné ceny za provozování vodovodu pro veřejnou potřebu (*jednotkové náklady na provozování v roce 2020 - vodné byly vyčísleny na 25,07 Kč za m³ pitné vody bez DPH. Účtovaná cena vodného pro odběratele byla 17,- Kč/m³ bez DPH. Sazba DPH byla v průběhu roku změněna. Od 1.5. 2020 z 15 % na 10 %, cena vodného byla upravena z 19,55 Kč na 18,70 Kč/m³ s DPH*). Rozdíl v nákladech a příjmech byl vyrovnán hospodařením společnosti EVK a dotací od města Kašperské Hory. Náklady na výrobu a distribuci pitné vody klesly oproti roku 2019 o 6,40 Kč na jeden m³.

STŘEDISKO 4 KANALIZACE – Určuje skutečné náklady související s čištěním odpadních vod (*jednotkové náklady na provozování v roce 2020 činily 49,53 Kč/m³ bez DPH, účtovaná cena stočného pro odběratele byla 36,44 Kč/m³ bez DPH – 41,91 Kč/m³ s DPH a od 1.5.2020 po úpravě DPH 40,08 Kč včetně DPH*). Rozdíl v nákladech a příjmech byl vyrovnán hospodařením společnosti EVK a dotací od města. Náklady na odvod a čištění jednoho m³ odpadních vod stouply v porovnání s rokem 2019 o 6,24 Kč.

Pro určení ostatních nákladů a výnosů společnosti je členění navíc rozděleno na střediska:

- Středisko 21 Teplo – ostatní náklady a výnosy
- Středisko 31 Voda - ostatní náklady a výnosy
- Středisko 41 Kanalizace - ostatní náklady a výnosy

Tato střediska evidují náklady a výnosy spojené s činnostmi pro třetí subjekty netýkající se přímo provozování CZT nebo vodohospodářské infrastruktury. Jedná se např. o dodávku a montáž vodovodních, kanalizačních a teplovodních přípojek. Dodávky a montáže OPS. Díla týkající se výstavby teplovodu, vodovodního řadu, kanalizační sítě a dalších činností z oboru.

3. Středisko 2 – TEPLA

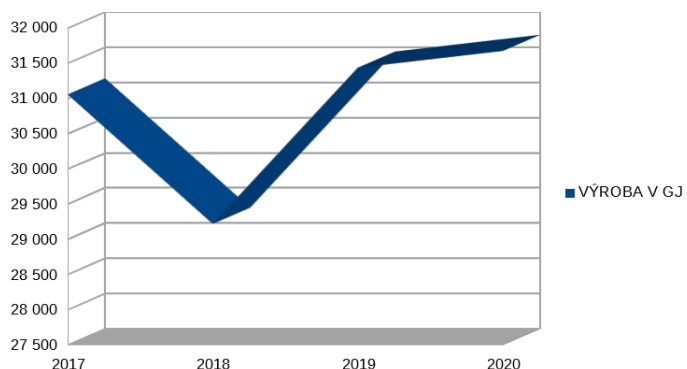


Foto: Kotle na biomasu v centrální výtopně, vlevo kotel UTSR 1600, vpravo UTSR 2400

Zabezpečuje celkový provoz systému centrálního zásobování teplem v Kašperských Horách. Jedná se o činnosti spojené s nákupem paliva a jeho následnou úpravu štěpkováním pro spalování v třítahových žárotrubných kotlích na biomasu. Skladování paliva, dopravu a nakládku do kotlových zásobníků. Provoz a údržbu centrální výtopny se dvěma kotly o výkonu 1,6 a 2,4 MW na biomasu a záložní kotelnou na ELTO. Provoz a opravy teplovodní sítě CZT a 208 provozovaných OPS.

Rok 2020 byl z pohledu energetiky rokem průměrným. V centrální výtopně bylo vyrobeno z biomasy 31 289 GJ a v kotelně na ELTO 388 GJ tepelné energie. Celkem bylo dodáno do sítě 31 677 GJ tepelné energie, což je mírný nárůst oproti roku 2019. Tabulka a graf níže zobrazují celkovou výrobu tepelné energie v letech 2017 – 2020.

VÝROBA V GJ	
2017	31 061
2018	29 223
2019	31 440
2020	31 677



V roce 2020 proběhlo v provozu CZT několik akcí. Nejzásadnější byla čtvrtá etapa výměny měřičů tepla a přeložka teplovodu v hasičské zbrojnici s přípravou na realizaci teplovodu pro zástavbu v proluce mezi ulicemi Besední a Nová. Následně byla realizována první etapa výstavby teplovodu pro uvedenou zástavbu včetně dodávky dvou předávacích stanic pro bytové domy BD3 a BD4. Společnost realizovala také teplovodní přípojky v lokalitě K Pranýři a Nová. Bylo opraveno teplovodní potrubí nad zdravotním střediskem a v Besední ulici.

Centrální výtopna dostala nový nátěr fasády a současně došlo k opravě soklů. Byla provedena rektifikace kolejiště automatického jeřábu, oprava elektromotoru, výměna jednoho centrálního čerpadla, části roštnic v obou kotlích a další drobné opravy.

Zaměstnanci společnosti se jako správci sítí podíleli rovněž na dozoru při realizaci rekonstrukce křižovatky ulic Besední a Vimperská.

Při samotném provozu byl standardně kladen důraz na preventivní kontroly technologie a pravidelnou údržbu. Je dbáno na přísun kvalitního paliva, bez příměsí balastních látek. Výsledkem těchto faktorů bylo minimum nenadálých událostí vedoucích k nižším nákladům za případné servisní služby.

V roce 2020 výtopna vyrobila **31 677** GJ tepla. Koncovými odběrateli bylo odebráno ze systému CZT přes domovní předávací stanice **23 161** GJ tepla (vč. vlastní spotřeby). Tepelné ztráty oproti výrobě ve výši 8 127 GJ se procentuálně ve srovnání s rokem 2019 mírně snížily a to z 26,19 % na 25,66 % z celkové produkce tepla.

Výtopna spotřebovala na výše uvedenou výrobu 3 187 tun dřevěných štěpek s průměrnou výhřevností 12,13 GJ/t a 11 271 litrů ELTO s výhřevností 42 GJ/t. V přepočtu tun na sušinu v palivu bylo v roce 2020 využito 2 049 atrotun biomasy.



Foto: 1. Vzorkování paliva pro určení vlhkosti/sušiny v palivu; 2. Štěpkování v lokalitě Bílý potok

Středisko TEPLO a TEPLO ostatní náklady a výnosy v číslech (částky jsou uvedeny bez DPH):

V roce 2020 byla předběžná (zálohová) cena tepelné energie stejně jako v roce 2019 stanovena dle předběžné cenové kalkulace na částku 388,- Kč bez DPH za GJ. Konečná cena byla dle kalkulace skutečných nákladů s následným schválení radou města stanovena také na 388,- Kč bez DPH.

Tržby za prodané teplo a podpora za výrobu z biomasy v roce 2020 činily **10 686 645,65 Kč**. Náklady na výrobu, provoz a opravy byly **10 157 776,73 Kč**. Středisko TEPLO skončilo s kladným hospodářským výsledkem **528 868,92 Kč**.

Náklady střediska „21 Teplo – ostatní náklady a výnosy“ činily **1 963 493,63 Kč**. Výnosy střediska byly **2 451 847,90 Kč**. Hospodářský výsledek střediska „Teplo - ostatní náklady a výnosy“ byl **488 354,27 Kč**

Nejvyšší náklady výtopny jsou standardně za palivo. Náklady na pořízení paliva, štěpkování a dopravu do výtopny dosáhly částky 4 525 732,- Kč před odečtením výnosu z podpory (tzv. zelené bonusy). Významnou položkou je také nájemné za technologii ve výši 1 764 420,- Kč, platba za elektrickou energii 582 129,- Kč či mzdové náklady a zákonné pojištění 1 837 012,- Kč.

Dalšími nákladovými položkami v oblasti provozu výtopny, rozvodů a odběrných míst v roce 2020 byly opravy zahrnující spotřební materiál na údržbu, opravu technologie a ostatní náklady zahrnující ověřování měřidel, revize, kontroly apod.

Středisko Teplo – ostatní náklady a výnosy mělo nejvyšší náklady za předizolované ocelové potrubí na přípojky a zasítování nových bytových domů, předávací stanice, kabeláž a práce subdodávek.

Shrnutí: (částky bez DPH)

Středisko 2 Teplo - celkové náklady na výrobu a distribuci tepla: **10 157 776,73 Kč**

Celkové příjmy střediska 2 Teplo: **10 686 645,65 Kč**

Hospodářský výsledek střediska 2 Teplo je **528 868,92 Kč**

Celkové náklady střediska 21 Teplo – ostatní náklady a výnosy byly **1 963 493,63 Kč**

Celkové příjmy střediska 21 Teplo – ostatní náklady a výnosy byly **2 451 847,90 Kč**

Hospodářský výsledek střediska 21 Teplo – ostatní náklady a výnosy: **488 354,27 Kč**

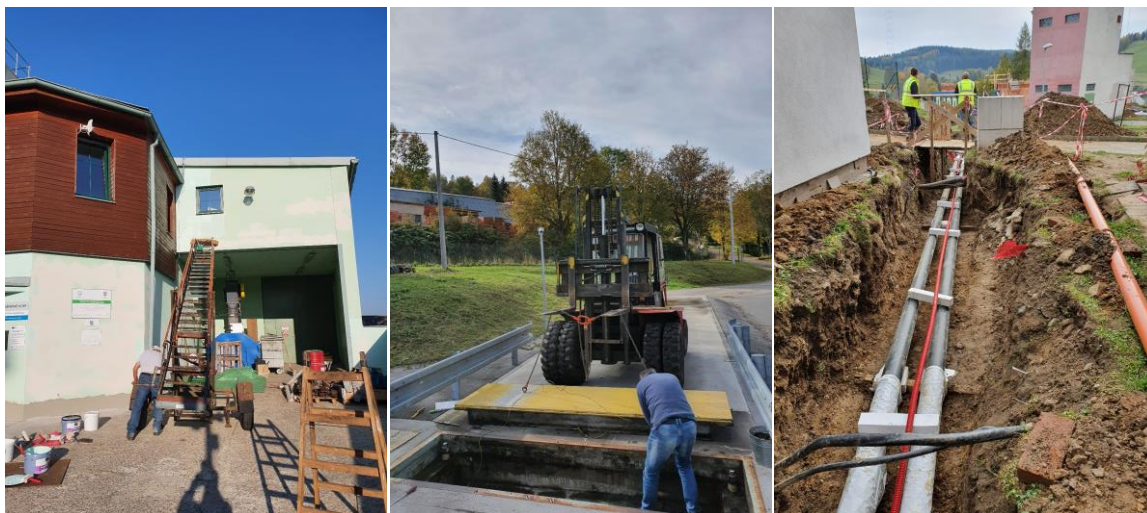


Foto: 1. Oprava fasády výtopny; 2. Servis pojezdné váhy; 3. I. etapa montáže teplovodu pro lokalitu Besední/Nová

4. Středisko 3 VODA



Foto: Vodárna nad školou

Středisko provozuje vodohospodářskou infrastrukturu s cílem zajistit dostatek kvalitní pitné vody pro Kašperské Hory a Červenou. Hlavní činností je jímání surové vody na prameništích, úprava vody a následná doprava pitné vody k jednotlivým odběratelům.

Vedlejší činností byla spolupráce na projektech „Přeložka vodovodního řadu Na Prádle, Rekonstrukce křižovatky Besední/Vimperská a Revize zářezů na prameništi Ždánov“. Dalšími realizovanými projekty byly výmalba vodárny Nad Školou a odkyselovací stanice na Ždánově a v Řetenicích, oprava oplocení u objektů vodohospodářské infrastruktury, vodovodní a kanalizační přípojka pro návštěvnické WC hradu Kašperk a realizace dalších přípojek pro soukromé objekty.

Vodovod pro veřejnou potřebu zásobuje pitnou vodou cca 1310 obyvatel s trvalým pobytem v Kašperských Horách a 23 obyvatel v obci Červená. Reálně, hlavně v turistické sezóně, společnost dodává kvalitní pitnou vodu daleko většímu počtu osob.

Z vodovodního řadu v Kašperských Horách odběr zajišťuje 452 a na Červené 27 vodovodních přípojek.

V roce 2020 bylo pro vodovodní řad v Kašperských Horách vyrobeno 81 684 m³ pitné vody, konečným spotřebitelům pak bylo dopraveno a vyfakturováno 74 909 m³ pitné vody.

Na Červené bylo vyrobeno 3 095 m³ a vyfakturováno 2 048 m³ pitné vody.

S ohledem na udržení stálé kvality vody je prováděn její pravidelný rozbor ze vzorků odebíraných z úpravny vody a z vodovodního řadu. Vzorky se odebírají v úpravně vody a na pěti kontrolních místech v Kašperských Horách a v úpravně a na dvou místech na Červené. V roce 2020 bylo provedeno 23 mikrobiologických a biologických rozborů dle Vyhlášky č. 252/2004 Sb., kterou se stanoví hygienické požadavky na pitnou a teplou vodu a četnost a rozsah kontroly pitné vody a Vyhlášky č. 428/2001 Sb. Ministerstva zemědělství, 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). Rozbory jsou průběžně zveřejňovány na webových stránkách provozovatele.

Vodovodní síť v Kašperských Horách měří 9,385 km a v roce 2020 měla 5 poruch. Na Červené byla jedna porucha. Jednotkové náklady na provoz, úpravu vody a údržbu vodovodní sítě byly 25,07 Kč/m³.

Cena vodného byla stále jedna z nejnižších v České republice a v loňském roce činila 17,- Kč/m³ bez DPH (19,55 Kč/m³ s 15 % DPH). S účinností od 1. května 2020 došlo ke snížení daně z přidané hodnoty na 10 %. Konečná cena pro spotřebitele se snížila na 18,70 Kč za m³ s DPH.



Foto: 1. Výstavba návštěvnického WC na hradě Kašperk 2. Úprava vody v Řetenicích – nová výmalba

Shrnutí hospodaření střediska VODA

V roce 2020 bylo celkem vyrobeno (KH + Červená) 84 779 m³ pitné vody, prodáno bylo 76 957 m³ pitné vody. Cena vodného byla 17,- Kč/m³ bez DPH, tj. 19,55 Kč/m³ s DPH, od 1.5.2020 se sníženou sazbou 18,70 Kč/m³ s DPH.

Celkové výnosy za prodej pitné vody vč. přijaté dotace za rok 2020 dosáhly **1 888 675,62 Kč**.
Celkové náklady na provoz vodovodů (středisko 3 VODA) byly **1 929 636,80 Kč**
Hospodářský výsledek střediska 3 VODA činí (ztráta) – **40 961,18 Kč**

Celkové náklady střediska 31 Voda – ostatní náklady a výnosy byly **656 615,56 Kč**

Celkové výnosy střediska 31 Voda – ostatní náklady a výnosy byly **697 576,74 Kč**

Hospodářský výsledek střediska 31 Voda – ostatní náklady a výnosy je **40 961,18 Kč**

Pozn. Kladný výsledek hospodaření střediska byl použit na doplacená provozní ztráty střediska VODA.

Nejvyšší náklady na provoz střediska VODA byly za nájemné vodohospodářské infrastruktury ve výši 432 328,74 Kč, monitoring, vzorkování, práce spojené s odstraňováním poruch, frézování, zemní práce apod. ve výši 473 472,- Kč. Dále za materiál na údržbu, spotřební materiál, chemikálie apod. v celkové výši 116 275,- Kč, poplatků za odběr surové vody do SFŽP ve výši 163 366,- Kč apod.

Náklady ve středisku „VODA – ostatní náklady a výnosy“ byly převážně za materiál 204 536,- Kč a služby subdodávkou 409 tis.Kč.

5. Středisko 4 KANALIZACE



Foto: ČOV Kašperské Hory – napájení ze záložního zdroje v době odstávky EE

Středisko KANALIZACE zajišťuje jímání, dopravu a čištění odpadních vod. Provozuje kanalizační stoky a čistírny odpadních vod v Kašperských Horách a na Červené. Navíc na základě servisní smlouvy

provozuje čistírnu odpadních vod pro hrad Kašperk a domovní ČOV na Bílém potoce. Společnost se podílí také na realizaci a dohledu nových přípojek a kanalizačních stok.

Do jednotné kanalizační sítě v Kašperských Horách je napojeno 347 kanalizačních přípojek, na Červené 16 přípojek. Dle údajů z provozní evidence připojené objekty na veřejnou kanalizaci odvedly kanalizační sítí v Kašperských Horách 70 277 m³ splaškových a ostatních vod. Množství všech čištěných odpadních vod, tj. včetně srážkových, bylo 142 658 m³.

Na Červené bylo odvedeno a vyfakturováno 1 661 m³ odpadních vod a celkové množství čištěných vod bylo 3 711 m³.

Kvalita čištěných odpadních vod je sledována rozborů vzorků v souladu s kanalizačním řádem.

Rozborů odpadních a čištěných vod byly prováděny v následujícím členění:

- ČOV Kašperské hory
 - Odtok– 14 rozborů
 - Přítok 12 rozborů
 - Aktivace 22 rozborů
- ČOV Červená
 - Odtok 4 rozborů
 - Přítok na ČOV Červená 4 rozborů
 - Rozborů z aktivace ČOV Červená 10
- ČOV Hrad Kašperk
 - Odtok 4 rozborů
 - Přítok 4 rozborů

Shrnutí hospodaření střediska KANALIZACE

Stočné v roce 2020 činilo 36,44 Kč/m³ bez DPH (tj. 41,91 Kč a po snížení DPH od 1.5. 2020 - 40,08 Kč s DPH).

Vyúčtováno bylo na Kašperských Horách 70 276 m³ odpadních vod a na Červené 1 661 m³ odpadních vod, zbývající vody byly vody dešťové.

Nejvyšší náklady na provoz střediska KANALIZACE byly za nájemné 1 235 131,14 Kč, spotřebu elektrické energie 730 563,06 Kč, mzdové náklady 446 458,- Kč a na sociální a zdravotní pojištění.

Celkové náklady střediska 4 KANALIZACE za rok 2020 činí **3 563 562,63 Kč**

Celkové příjmy střediska 4 KANALIZACE **3 168 954,50 Kč**

Hospodářský výsledek (ztráta) – **394 608,13 Kč**

Celkové náklady střediska 41 Kanalizace – ostatní náklady a výnosy za rok 2020 činí **160 638,74 Kč**

Celkové příjmy střediska 41 Kanalizace – ostatní náklady a výnosy **555 246,87 Kč**

Hospodářský výsledek střediska je **394 608,13 Kč**

Pozn. Kladný výsledek hospodaření střediska byl použit na doplacení ztráty z provozování kanalizace

6. Personální zajištění provozu EVK Kašperské Hory

Chod společnosti byl zajištěn ve stejném složení zaměstnanců jako v roce 2019.



Foto: (zleva) Marek Jan Vrba, Ivana Pfeifferová, Radek Mäntl, Jaromír Hasenöhrl a Michal Mužík.

7. Celkové hospodaření společnosti

Celkové hospodaření společnosti EVK Kašperské Hory s.r.o. v roce 2020:

Celkové náklady: 18 622 104,09 Kč

Celkové výkony: 19 448 947,28 Kč

Hospodářský výsledek za firmu: 826 843,19 Kč po zdanění

8. Přílohy:

- Výkaz zisku a ztráty dle středisek – TEPLO
- Výkaz zisku a ztráty dle středisek – TEPLO – ostatní náklady a výnosy
- Výkaz zisku a ztráty dle středisek - VODA
- Výkaz zisku a ztráty dle středisek - VODA ostatní náklady a výnosy
- Výkaz zisku a ztráty dle středisek – KANALIZACE
- Výkaz zisku a ztráty dle středisek – KANALIZACE – ostatní náklady a výnosy
- Výkaz zisku a ztráty dle středisek - sumář
- Rozvaha
- Výkaz zisku a ztráty za období 1.1. – 31.12.2020 (Výsledovka 2020)
- Příloha k účetní závěrce 2020

Za společnost EVK Kašperské Hory s.r.o. zpracoval Ing. Marek Jan Vrba, jednatel společnosti.
V Kašperských Horách 7.4.2021