

# Zpráva o hospodaření městské společnosti EVK Kašperské Hory s.r.o. včetně účetní závěrky za rok 2019

Společnost EVK Kašperské Hory s.r.o. zajišťuje pro město Kašperské Hory výrobu a distribuci tepelné energie a provoz vodohospodářské infrastruktury. Společnost je z důvodu stanovení ceny vodného, stočného a ceny za tepelnou energii rozdělena do tří středisek.

1. STŘEDISKO 2 TEPLA – Z nákladů a výnosů střediska je stanovena zálohová a následně konečná cena tepla pro odběratele (konečná cena v roce 2019 byla stanovena ve výši 388,- Kč/GJ bez DPH – 446,20 Kč/GJ s DPH).
2. 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 2019 - vodné byly vyčísleny na 31,47 Kč/m<sup>3</sup> pitné vody bez DPH, účtovaná cena vodného pro odběratele byla 12,- Kč/m<sup>3</sup> bez DPH - 13,80 Kč/m<sup>3</sup> s DPH). Rozdíl v nákladech a příjmech je vyrovnán hospodařením společnosti EVK a částečně dotací od města Kašperské Hory.
3. STŘEDISKO 4 KANALIZACE – Určuje skutečné náklady související s čištěním odpadních vod (jednotkové náklady na provozování v roce 2019 byly 43,29 Kč/m<sup>3</sup> bez DPH, účtovaná cena stočného pro odběratele byla 20,44 Kč/m<sup>3</sup> bez DPH – 23,51 Kč/m<sup>3</sup> s DPH). Rozdíl v nákladech a příjmech je vyrovnán hospodařením společnosti EVK a částečně dotací od města.

Pro oddělení ostatních nákladů a výnosů je společnost EVK navíc rozdělena na střediska:

Středisko 21 Teplo – ostatní náklady a výnosy

Středisko 31 Voda - ostatní náklady a výnosy

Středisko 41 Kanalizace - ostatní náklady a výnosy



Foto: sklad paliva

## 1. STŘEDISKO TEPLA



Zajišťuje celkový provoz systému centrálního zásobování teplem v Kašperských Horách. Jedná se o činnosti spojené s výrobou a dopravou paliva, výrobou a rozvodem tepelné energie zahrnující provoz nízkotlaké výtopny a záložní kotelny na ELTO, přidružených technologií, rozvodů v předizolovaném potrubí a předávacích stanic u odběratelů. Navíc společnost poskytuje služby spojené s výrobou a připojením domovních předávacích stanic, realizací přípojek a sekundárních okruhů vytápění.

CZT města Kašperské Hory má za sebou úspěšný rok svého fungování. Rok 2019 byl co se týče dlouhodobé výroby tepla rokem nadprůměrným. Oproti roku 2018 se zvedla výroba tepla o 2 217 GJ. Na vyšší výrobě a prodeji tepla měl vliv chladnější konec topné sezóny, ale také připojení tří nových předávacích stanic nebo odstavení domovní kotelny v dětském domově, kdy tento objekt plně přešel na vytápění z CZT.

V roce 2019 proběhla třetí etapa výměny měřičů tepla. V této třetí etapě bylo namontováno 86 nových ultrazvukových měřičů tepla Sharky.

Při provozu stejně jako v předcházejícím roce byla velká pozornost věnována preventivním kontrolám technologie a pravidelné údržbě. Velký důraz je kladen již standardně na přísun kvalitního paliva bez příměsí balastních látek. Výsledkem těchto faktorů bylo minimum nenadálých událostí, snížení počtu zásahů servisních společností a snížení nákladů na servis a odvoz popílku.

V roce 2019 výtopna vyrobila **31 440 GJ** tepla. Koncovými odběrateli bylo odebráno ze systému CZT přes domovní předávací stanice **23 205 GJ** tepla (vč. vlastní spotřeby výtopny). Tepelné ztráty se zvýšily z 24,6 % na 26,19 % z produkce tepla, tj. na 8 234 GJ. Procentuální navýšení ztrát bylo způsobeno připojením nové ulice K Pranýři na systém CZT, výkyvy počasí (časté vypínání kotlů) a delší topnou sezónou.

Výtopna spotřebovala na výše uvedenou výrobu 3 332 tun dřevěných štěpek s průměrnou výhřevností 11,99 GJ/t. V přepočtu tun na sušinu v palivu bylo využito za rok 2019 - 2 152 atrotun.

### **Středisko TEPLA v číslech (částky jsou uvedeny bez DPH):**

V roce 2019 byla předběžná (zálohová) cena tepla stejně jako v roce 2018 stanovena dle předběžné cenové kalkulace na částku 388,- Kč za GJ. Konečná cena byla dle kalkulace skutečných nákladů s následným schválením radou města stanovena také na 388,- Kč bez DPH. Tržby za prodané teplo v roce 2019 činily **8 927 548,91 Kč**. Náklady na provoz a opravy činily **8 784 877,73 Kč**. Středisko TEPLA skončilo s kladným hospodářským výsledkem **142 913,14 Kč**.

Náklady střediska „21 Teplo – ostatní náklady a výnosy“ činily **1 310 077,73 Kč**. Výnosy byly **3 235 046,93 Kč**. Hospodářský výsledek střediska „Teplo - ostatní náklady a výnosy“ byl **1 924 969,20 Kč**.

Nejvyšší náklady výtopy jsou standardně za palivo. Náklady na pořízení paliva, štěpkování a dopravu do výtopy dosáhly 4 234 651,- Kč. Významnou položku tvoří také nájemné za technologii ve výši 1 676 403,- Kč, mzdové náklady a zákonné pojištění 1 319 262,- .

Dalšími nákladovými položkami v oblasti provozu výtopy, rozvodů a odběrných míst v roce 2019 byly: náklady na elektřinu ve výši 584 107,- Kč, opravy zahrnující spotřební materiál na údržbu a opravu technologie a ostatní náklady zahrnující ověřování měřidel, revize, kontroly apod.

Středisko Teplo – ostatní náklady a výnosy mělo nejvyšší náklady za materiál – předizolované potrubí na přípojky, předávací stanice, kabeláž, měřiče apod. ve výši 620 424,- Kč a práce subdodávek ve výši 688 761,23 Kč bez DPH.

#### **Shrnutí: (částky bez DPH)**

Středisko 2 Teplo - celkové náklady na výrobu a distribuci tepla: **8 784 877,73 Kč**

Celkové příjmy střediska 2 Teplo: **8 927 790,87 Kč**

Hospodářský výsledek střediska 2 Teplo je **142 913,14 Kč**

Celkové náklady střediska 21 Teplo – ostatní náklady a výnosy byly **1 310 077,73 Kč**

Celkové příjmy střediska 21 Teplo – ostatní náklady a výnosy byly **3 235 046,93 Kč**

Hospodářský výsledek střediska 21 Teplo – ostatní náklady a výnosy: **1 924 969,20 Kč**



*Fota: 1. oprava hydraulického podavače; 2. demontáž roštů u K1 a K2; 3. výstavba nové klenby u K2*



## 2. STŘEDISKO VODA



*Foto: obnova prameniště Starý Ždánov – vodárna v době rekonstrukce a po rekonstrukci v roce 2019*

Zabezpečuje jímání vody na prameništích, následnou úpravu vody a dopravu vodovodem pro veřejnou potřebu k jednotlivým odběratelům.

V roce 2019 bylo pro vodovodní řád v Kašperských Horách vyrobeno 91 851 m<sup>3</sup> pitné vody, konečným spotřebitelům pak bylo dopraveno a vyfakturováno 68 016 m<sup>3</sup> pitné vody.

Na Červené bylo vyrobeno 3 276 m<sup>3</sup> a vyfakturováno 1 519 m<sup>3</sup> 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 2019 bylo provedeno 19 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).

Vodovodní síť v Kašperských Horách měří 8,357 km a v roce 2019 měla 12 poruch. Na Červené byla jedna porucha. Jednotkové náklady na provoz, úpravu vody a údržbu vodovodní sítě byly 31,47 Kč/m<sup>3</sup>.

Cena vodného byla stále jedna z nejnižších v České republice a v loňském roce činila 12,- Kč/m<sup>3</sup> bez DPH (13,80 Kč/m<sup>3</sup> s DPH).

Hlavní investicí města v oblasti zabezpečení dostatku kvalitní pitné vody bylo dokončení rekonstrukce prameniště Starý a Nový Ždánov (vyjma přivaděče z Nového na Starý Ždánov – ten nebyl realizován). Rekonstrukce prameniště má pro město velký význam v zajištění kvalitní pitné vody pro obyvatele. Obnova prameniště na Ždánově také umožňuje budoucí nutnou rekonstrukci přivaděče vody z prameniště Řetenice.



Foto: obnova prameniště Starý Ždánov

### Shrnutí hospodaření střediska VODA

V roce 2019 bylo celkem vyrobeno (KH + Červená) 95 127 m<sup>3</sup> pitné vody, prodáno bylo 69 535 m<sup>3</sup> pitné vody. Cena vodného zůstala 12,- Kč/m<sup>3</sup> bez DPH, tj. 13,80Kč/m<sup>3</sup> s DPH.

Celkové výnosy za prodej pitné vody vč. přijaté dotace za rok 2018 a dotace za účetní ztrátu v roce 2019 (středisko 3 VODA) dosáhly **2 188 290,12 Kč**.

Celkové náklady na provoz vodovodů (středisko 3 VODA) byly **2 188 290,12 Kč**

Hospodářský výsledek střediska 3 VODA činí (ztráta) **0 Kč**

*Pozn. V roce 2019 byla přijata dotace za provozní ztrátu v roce 2018 v celkové výši 920 128,38 Kč. Po zaúčtování této dotace zbyla účetní ztráta střediska minus 391 095,67 Kč. Tato účetní ztráta byla do účetnictví zahrnuta po dohodě se zřizovatelem jako dohadná položka provozní ztráty s výsledným hospodářským výsledkem 0,00 Kč.*

Celkové náklady střediska 31 Voda – ostatní náklady a výnosy byly **1 064 190,92 Kč**

Celkové výnosy střediska 31 Voda – ostatní náklady a výnosy byly **1 365 670,72 Kč**

Hospodářský výsledek střediska 31 Voda – ostatní náklady a výnosy je **301 479,80 Kč**

Nejvyšší náklady na provoz střediska VODA byly za nájemné vodohospodářské infrastruktury ve výši 452 873,61 Kč, monitoring, vzorkování, práce spojené s odstraňováním poruch, frézování, zemní práce apod. ve výši 402 001,45 Kč. Dále za materiál na údržbu, spotřební materiál, chemikálie apod. v celkové výši 230 657,- Kč, odběr surové vody ve výši 184 031,42 Kč apod.

Náklady ve středisku „VODA – ostatní náklady a výnosy“ byly převážně za materiál 230 568,18 Kč a služby subdodávkou 857 tis.Kč. Výnosy byly za realizaci akcí typu nové přípojky, rekonstrukce prameniště na Červené apod.

### 3. STŘEDISKO KANALIZACE



*Foto: Intenzifikace ČOV – vlevo realizace lapáku štěrku a odlehčovací komory, vpravo budova ČOV v přední části s novým oplocením*

Středisko KANALIZACE zahrnuje provozování kanalizačních stok a čistíren odpadních vod v Kašperských Horách a na Červené. Do jednotné kanalizační sítě v Kašperských Horách je napojeno 344 kanalizačních přípojek, na Červené 16 přípojek. Dle údajů z provozní evidence připojené objekty na kanalizaci odvedly kanalizační sítí v Kašperských Horách 64 719 m<sup>3</sup> splaškových vod. Celkově bylo čistírnou odpadních vod v Kašperských Horách vyčištěno 139 282 m<sup>3</sup>. Na Červené bylo odvedeno a vyfakturováno 1 181 m<sup>3</sup> splaškových vod z celkově čištěných 3 925 m<sup>3</sup>.

Hlavní investiční akcí města v segmentu čištění odpadních vod bylo dokončení intenzifikace ČOV Kašperské Hory.

Rozbory odpadních vod byly prováděny v následujícím členění:

- Odtok ČOV Kašperské hory – 13 rozborů
- Příklad na ČOV Kašperské Hory 12 rozborů
- Rozborů z aktivace bylo 24
- Odtok z ČOV Červená – 4 rozborů
- Rozbory z aktivace ČOV Červená 10
- Příklad na ČOV Červená 4 rozborů



## Shrnutí hospodaření střediska KANALIZACE

Stočné v roce 2019 bylo 20,44 Kč/m<sup>3</sup> bez DPH (23,51 Kč s DPH).

V roce 2019 bylo celkem kanalizační sítí v Kašperských Horách odvedeno a následně vyčištěno 139 282 m<sup>3</sup>, na Červené 3 925 m<sup>3</sup> splaškových a dešťových vod.

Fakturovaných bylo na Kašperských Horách 64 719 m<sup>3</sup> odpadních vod a na Červené 1181 m<sup>3</sup> odpadních vod, zbývající vody byly vody dešťové.

Nejvyšší náklady na provoz střediska KANALIZACE byly za nájemné 453 056,- Kč, spotřebu elektrické energie 449 495,- Kč, mzdové náklady 560 950,- Kč a na sociální a zdravotní pojištění.

Celkové náklady střediska 4 KANALIZACE za rok 2019 činí **2 853 005,36 Kč**

Celkové příjmy střediska 4 Kanalizace **2 853 005,36 Kč**

Hospodářský výsledek (ztráta) – **0 Kč**

*Pozn. V roce 2019 byla přijata dotace za provozní ztrátu v roce 2018 v celkové výši 894 555,07 Kč. Po zaúčtování této dotace byl hospodářský výsledek minus 532 927,80 Kč. Tato účetní ztráta byla do účetnictví zahrnuta po dohodě se zřizovatelem jako dohadná položka pro dotaci s výsledným hospodářským výsledkem střediska kanalizace 0,00 Kč.*

Celkové náklady střediska 41 Kanalizace – ostatní náklady a výnosy za rok 2019 činí **1 155 183,94 Kč**

Celkové příjmy střediska 41 Kanalizace – ostatní náklady a výnosy činí **1 381 553,56 Kč**

Hospodářský výsledek střediska je **226 369,62 Kč**

## Personální zajištění provozu EVK Kašperské Hory



*Samotný provoz a servis technologie CZT a vodohospodářské infrastruktury byl zajišťován ve složení: zleva; I. Pfeifferová, M.Vrba, J. Hasenöhrl, R. Mäntl, M. Mužík.*

## **Celkové hospodaření společnosti EVK Kašperské Hory s.r.o. v roce 2019:**

**Celkové náklady: 17 827 015,80 Kč vč. daně z příjmu**

**Celkové výkony: 19 951 357,56 Kč**

**Hospodářský výsledek za firmu: 2 124 341,76 Kč po zdanění**

### **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. – 31.12.2019

Za společnost EVK Kašperské Hory s.r.o. zpracoval Marek Jan Vrba, jednatel společnosti  
V Kašperských Horách 14.4.2020