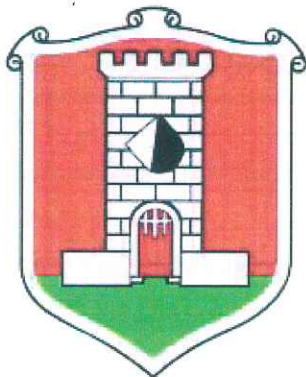


STAVOKOMPLET



Město Lysá nad Labem, Husovo nám. 23, 289 22 Lysá nad Labem

www.mestolysa.cz, IČO: 00239402, tel.: 325 510 211

PLÁN FINANCOVÁNÍ OBNOVY VODOVODŮ A KANALIZACÍ V MAJETKU MĚSTA LYSÁ NAD LABEM NA OBDOBÍ 2022-2031

Plán financování obnovy byl schválen Radou města Lysá nad Labem

dne 1. 3. 2022 usnesením/rozhodnutím č. 119

Zpracovatel: J2V services s. r. o.

LISTOPAD 2021

OBSAH:

Obsah:.....	2
Důvodová zpráva:	3
Příloha č. 1: Plán financování obnovy.....	3
1. Vlastník vodovodů a kanalizací:	4
2. Provozovatel vodovodů a kanalizací:	4
3. Míra odpovědnosti za obnovu majetku vodovodů a kanalizací vyplývající ze smlouvy podle § 8 odst. 2 zákona 274/2001 Sb., o vodovodech a kanalizacích pro veřejnou potřebu, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon“):.....	4
4. Tabulka plánu financování obnovy vodovodů a kanalizací:	5
5. Pravidla k vyplnění tabulky podle bodu 4	6
6. Komentář k plánu financování obnovy vodovodů a kanalizací.....	6
7. Doklad o schválení aktualizace plánu financování obnovy vodovodů a kanalizací statutárním orgánem vlastníka	8
8. Doklady k realizaci plánu financování obnovy	8
9. Podpis vlastníka:	8

**Plán financování obnovy vodovodů a kanalizací pro veřejnou potřebu – město Lysá nad Labem –
aktualizace**

Důvodová zpráva:

Aktualizace plánu financování obnovy vodovodů a kanalizací byla zpracována vzhledem k nárůstu meziroční reprodukční hodnoty majetku o více jak 10 % v důsledku platnosti nového metodického pokynu MZe Čj.: 14000/2020-15132.

Aktualizace plánu financování obnovy vodovodů a kanalizací byla zpracována dle metodického pokynu MZe Čj.: 14000/2020-15132 a v souladu s přílohou č. 18 vyhlášky č. 428/2001, kterou se provádí zákon č. 274/2001 Sb., o vodovodech a kanalizacích, ve znění pozdějších předpisů. Novela vyhlášky byla schválena v červnu 2021 a části týkající se zpracování plánu financování obnovy vodovodů a kanalizací budou účinné od 1. 1. 2026. Při zpracování aktualizace plánu financování obnovy vodovodů a kanalizací se vycházelo již z novelizované vyhlášky účinné od 1. 1. 2026.

Tento postup byl konzultován s ředitelem Odboru hlavního regulátora a vrchního dohledu sektoru vodovodů a kanalizací Ministerstva zemědělství ČR

PFO je závaznou povinností vlastníka vodovodů a kanalizace dle ZoVaK.

Návrh PFO na období dalších deseti let (2022–2031) je uveden v samostatné příloze č. 1 této důvodové zprávy.

Výpočet roční adekvátní potřeby peněžních prostředků na obnovu vodovodů a kanalizací:

Roční adekvátní potřeba peněžních prostředků na obnovu = celková hodnota majetku / teoretická životnost.

Vodovodní síť:

242,48 mil. Kč / 80 let = 3,031 mil. Kč

Úpravna vody + zdroje bez úpravy:

19,63 mil. Kč / 45 let = 0,436 mil. Kč

Celkem za vodovodní síť – 3,467 mil. Kč

Kanalizační síť:

497,84 mil. Kč / 90 let = 5,532 mil. Kč;

ČOV

94,60 mil. Kč / 40 let = 2,365 mil. Kč;

Celkem za kanalizační síť – 7,897 mil. Kč

Na základě výše uvedeného výpočtu byla stanovena výše roční adekvátní potřeby peněžních prostředků na obnovu vodovodní sítě ve výši 3,467 mil. Kč a kanalizační sítě ve výši 7,897 mil. Kč.

V porovnání všech položek výpočtu ceny pro vodné a stočné za rok 2020 byly prostředky na obnovu vodovodů a kanalizací v položce nájem infrastrukturního majetku ve výši 7,861 mil. Kč ve složce odpadní voda a 6,244 mil. Kč ve složce pitná voda.

Vlastník roční adekvátní potřeby peněžních prostředků na obnovu zajišťuje z vodného a stočného.

Důvodová zpráva a Příloha č. 1 byla vypracována ve spolupráci se společností J2V services s. r. o. a to na základě konzultací se zástupci vlastníka a provozovatele STAVOKOMPLET s. r. o., odštěpný závod Vodovody a kanalizace.

Příloha č. 1: Plán financování obnovy

**PLÁN FINANCOVÁNÍ OBNOVY VODOVODŮ A KANALIZACÍ – AKTUALIZACE
(dle § 13 odst. 2 a v souladu s přílohou č. 18 vyhlášky č. 428/2001, kterou se
provádí zákon č. 274/2001 Sb., o vodovodech a kanalizacích, ve znění
pozdějších předpisů)**

1. Vlastník vodovodů a kanalizací:

Obchodní firma nebo název: město Lysá nad Labem
Sídlo: Hušovo náměstí 23, 289 22 Lysá nad Labem
Identifikační číslo: 00239402
Statutární orgán: Ing. Karel Otava, starosta města
Plátce DPH: Ano

2. Provozovatel vodovodů a kanalizací:

Obchodní firma nebo název: STAVOKOMPLET s. r. o., odštěpný závod Vodovody a kanalizace
Sídlo: Zápy, č.p. 251, 250 61 Zápy
Identifikační číslo: 4705945
Statutární orgán: Ing. Martin Fučík, jednatel společnosti
Plátce DPH: Ano

3. Míra odpovědnosti za obnovu majetku vodovodů a kanalizací vyplývající ze smlouvy podle § 8 odst. 2 zákona 274/2001 Sb., o vodovodech a kanalizacích pro veřejnou potřebu, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon“):

Lokalita je provozována tzv. oddílným modelem¹ na základě provozní smlouvy se zahájením provozu dne 1.5.2016 a ukončením provozu dne 31.12.2022.

Provozovatel je povinen dle současné smlouvy:

(a) poskytovat vlastníkově veškeré jemu známé odborné a faktické informace v rozsahu provozní evidence a majetkové evidence (včetně identifikace částí vodovodů a kanalizací s vysokým rizikem výskytu poruch a havárií, zejména ve vztahu k opotřebení infrastruktury ve smyslu prováděcích předpisů k zákonu) potřebné k účelné a účinné přípravě a realizaci plánu investic a plánu obnovy;

(b) spolupracovat s vlastníkem a poskytovat mu potřebnou součinnost při přípravě a realizaci plánu investic a plánu obnovy;

(c) účastnit se veškerých jednání týkajících se součinnosti pro zajištění provozování v rámci realizace plánu investic či plánu obnovy.

Provozovatel je oprávněn předkládat vlastníkově vlastní návrhy akcí pro plán investic a plán obnovy na úrovni ročního a dále nejvýše pětiletého výhledu, a to každoročně nejpozději do 31. května.

V následující tabulce plánu financování obnovy (viz bod č. 4) jsou uvedené kumulované údaje pro tyto části vodovodů a kanalizací pro veřejnou potřebu (v závorce je uvedeno číslo dle vybraných údajů z majetkové evidence):

Vodovodní síť:

Rozvodná vodovodní síť Lysá nad Labem	2113-689505-00239402-1/2
Rozvodná síť Dvorce	2113-689505-00239402-1/4
Zdroj-prameniště-Lysá n.Labem	2113-689505-00239402-2/1

Kanalizační síť:

Stoková síť Lysá nad Labem	2113-689505-00239402-3/1
Stoková síť Dvorce	2113-689505-00239402-3/2
Čistírna odpadních vod Lysá nad Labem	2113-689505-00239402-4/1

¹ Provozování infrastruktury je realizováno na podkladě provozních smluv dle § 8 zákona, kdy oddílné provozní společnosti jsou společnostmi s majetkovou účastí jiných (soukromých) subjektů než pouze vlastníka infrastruktury. Provozní společnosti mají pracovní síly, vlastní stroje a nářadí, příp. budovy a pozemky, koncese, oprávnění a znalosti, nutné k zabezpečení provozování dle platné legislativy.

Plán financování obnovy vodovodů a kanalizací pro veřejnou potřebu – město Lysá nad Labem – aktualizace

4. Tabulka plánu financování obnovy vodovodů a kanalizací:

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	Stav majetku vyjádřený v % opotřebení	Teoretická životnost	Roční adekvátní potřeba peněžních prostředků na obnovu	Finanční prostředky zajišťované na obnovu* vodovodů a kanalizací v mil. Kč na 2 desetinná místa						
						Od roku 2011-2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027-2031
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
2	Vodovody; příváděcí řady + rozvodná vodovodní síť	242,48	42,50	80	3,031	+ 3,03	3,09	3,15	3,22	3,28	16,73	
3						++						
4	Úprava vody + zdroje bez úpravy	19,63	82,22	45	0,436	+ 0,44	0,44	0,45	0,46	0,47	2,41	
5						++						
6	Technologie ***					+						
7						++						
8	Vodovody celkem	262,11	Prostředky z vodného: řádky 2,4,6			+ 3,47	3,53	3,60	3,68	3,75	19,14	
9			Finanční prostředky ostatní: řádky 3,5,7			++						
10	Kanalizace: příváděcí stoky + stoková síť	497,84	41,11	90	5,532	+ 5,53	5,64	5,76	5,87	5,99	30,54	
11						++						
12	Čistírna odpadních vod	94,60	15,00	40	2,365	+ 2,37	2,41	2,46	2,51	2,56	13,06	
13						++						
14	Technologie ***					+						
15						++						
16	Kanalizace celkem	592,44	Prostředky ze stočného: řádky 10,12,14			+ 7,90	8,05	8,22	8,38	8,55	43,60	
17			Finanční prostředky ostatní: 11,13,15			++						
18	CELKEM	854,55										
19	Celkem prostředky z vodného a stočného: řádky 2, 4, 6, 10, 12, 14					+ 11,37	11,58	11,82	12,06	12,30	62,74	
20	Celkem finanční prostředky ostatní: řádky 3,5,7,11,13,15					++						

* Obnova podle § 2 odst. 9 zákona.

** Pro výpočet reprodukční pořizovací ceny se použije Metodický pokyn Ministerstva zemědělství pro orientační ukazatele výpočtu reprodukční ceny objektů do Vybraných údajů majetkové evidence vodovodů a kanalizací a pro Plány financování obnovy vodovodů a kanalizací. U plátců DPH se uvádí hodnota bez DPH.

*** Lze případně sledovat technologii a stavební část objektu samostatně

+ Peněžní prostředky získané z vodného a stočného, například účetní odpisy, náklady na obnovující opravy, prostředky na obnovu vodovodů a kanalizací hrazených ze zisku, pachtovného nebo nájemného; v komentáři vlastník popíše zdroje této hodnoty.

++ Peněžní prostředky ostatní - jedná se o peněžní prostředky jiné než získané z vodného a stočného, například dotace, zdroje z příjmů obcí, úvěry; v komentáři vlastník popíše způsob členění a stanovení této hodnoty.

5. Pravidla k vyplnění tabulky podle bodu 4

(pravidla pro zpracování tabulky plánu financování obnovy vodovodů nebo kanalizací):

Aktualizace plánu financování obnovy vodovodů a kanalizací byla zpracována vzhledem k nárůstu meziroční reprodukční hodnoty majetku o více jak 10 % v důsledku platnosti nového metodického pokynu MZe Čj.: 14000/2020-15132.

Plán financování obnovy vodovodů a kanalizací byl zpracován dle metodického pokynu MZe Čj.: 14000/2020-15132 a v souladu s přílohou č. 18 vyhlášky č. 428/2001, kterou se provádí zákon č. 274/2001 Sb., o vodovodech a kanalizacích, ve znění pozdějších předpisů. Novela vyhlášky byla schválena v červnu 2021 a části týkající se zpracování plánu financování obnovy vodovodů a kanalizací budou účinné od 1. 1. 2026. Při zpracování aktualizace plánu financování obnovy vodovodů a kanalizací se vycházelo již z novelizované vyhlášky účinné od 1. 1. 2026.

Tento postup byl konzultován s ředitelem Odboru hlavního regulátora a vrchního dohledu sektoru vodovodů a kanalizací Ministerstva zemědělství ČR.

6. Komentář k plánu financování obnovy vodovodů a kanalizací

s popisem postupu při zpracování, včetně použitého způsobu vyhodnocení stavu tohoto majetku, odůvodnění výše položek finančních prostředků získaných z vodného a stočného a ostatních ve vazbě na sociální, environmentální a ekonomické důsledky.

Vyhodnocení stavu majetku bylo provedeno zejména s ohledem na předpokládanou dobu životnosti, podle frekvence poruch, a především s přihlédnutím ke skutečnosti, že průměrné stáří vodovodů a kanalizací je přes 34, respektive 37 let.

Úpravna vody byla vybudována v roce 2004. ČOV byla intenzifikována v roce 2016.

Zařízení	Životnost
Kanalizace síť	90
ČOV	40
Vodovodní síť	80
Úpravna vody + zdroje bez úpravy	45

Hodnota majetku byla stanovena dle příslušné metodiky pro ocenění VH infrastruktury a byla určena dle Metodického pokynu MZe Čj.: 14000/2020-15132).

Zařízení	Hodnota majetku dle VÚME
Vodovodní síť	242,48 mil. Kč
Úpravna vody + zdroje bez úpravy	19,63 mil. Kč
Kanalizace síť	497,84 mil. Kč
ČOV	94,60 mil. Kč

Životnost a opotřebení vodovodní sítě:

Teoretická životnost vodovodní sítě je 80 let. Průměrné stáří majetku je 34 let. Průměrné opotřebení vzhledem k životnosti je 42,50 % (stáří majetku/životnost).

Teoretická životnost úpravy vody + zdroje bez úpravy je 45 let. Průměrné stáří majetku je 18 let. Průměrné opotřebení vzhledem k životnosti je 82,22 % (stáří majetku/životnost).

Životnost a opotřebení kanalizační sítě:

Teoretická životnost kanalizační sítě je 90 let. Průměrné stáří majetku je 37 let. Průměrné opotřebení vzhledem k životnosti je 41,11 % (stáří majetku/životnost).

Teoretická životnost ČOV je 40 let. Stáří majetku jsou 6 let. Průměrné opotřebení vzhledem k životnosti je 15,00 % (stáří majetku/životnost).

Výpočet roční adekvátní potřeby peněžních prostředků na obnovu vodovodů a kanalizací:

Roční adekvátní potřeba peněžních prostředků na obnovu = celková hodnota majetku / teoretická životnost.

Plán financování obnovy vodovodů a kanalizací pro veřejnou potřebu – město Lysá nad Labem – aktualizace

Vodovodní síť:

242,48 mil. Kč / 80 let = 3,031 mil. Kč

Úpravna vody + zdroje bez úpravny:

19,63 mil. Kč / 45 let = 0,436 mil. Kč

Celkem za vodovodní síť – 3,467 mil. Kč

Kanalizační síť:

497,84 mil. Kč / 90 let = 5,532 mil. Kč;

ČOV

94,60 mil. Kč / 40 let = 2,365 mil. Kč;

Celkem za kanalizační síť – 7,897 mil. Kč

Na základě výše uvedeného výpočtu byla stanovena výše roční adekvátní potřeby peněžních prostředků na obnovu vodovodní sítě ve výši 3,467 mil. Kč a kanalizační sítě ve výši 7,897 mil. Kč.

V porovnání všech položek výpočtu ceny pro vodné a stočné za rok 2020 byly prostředky na obnovu vodovodů a kanalizací v položce nájem infrastrukturního majetku ve výši 7,861 mil. Kč ve složce odpadní voda a 6,244 mil. Kč ve složce pitná voda.

Vlastník roční adekvátní potřeby peněžních prostředků na obnovu zajišťuje z vodného a stočného.

V tabulce 4 jsou uvedené hodnoty včetně inflace 2 % ročně.

Aktualizace plánu financování obnovy je rovněž v souladu s podmínkami udržitelnosti k projektu: „Kanalizace Dvorce“, který je financován z Operačního programu životní prostředí (dále jen „OPŽP“) 2014-2020.

Čerpání prostředků na obnovu – citace z Metodického pokynu pro zpracování a dokládání realizace Plánu financování obnovy vodovodů a kanalizací

Doklady k realizaci PFO v jednotlivých letech po jeho zpracování tvoří zejména doklady o tvorbě finančních prostředků na obnovu (smlouvy o poskytnutí úvěru, smlouvy o poskytnutí dotace, bankovní výpisy, případně faktury hrazené přímo z dotačních nebo úvěrových zdrojů) a dále doklady o čerpání vytvořených finančních prostředků (například výpisy z bankovních účtů; faktury přijaté) a seznam realizovaných akcí obnovy s vyčíslením skutečně vynaložených nákladů doložených účetními doklady (např. fakturami) nebo jinými účetními záznamy.

Seznam realizovaných akcí obnovy je veden ve stejném členění podle skupin majetkové evidence, jako je zpracována tabulka PFO.

Přehled o tvorbě a čerpání prostředků na obnovu ve vazbě PFO v jednotlivých letech se uvádí v příloze č. 20 vyhlášky - Porovnání všech položek výpočtu (kalkulace) cen pro vodné a stočné za kalendářní rok a dosažené skutečnosti v témže roce (dále jen „Porovnání“) v tabulce č. 4. Toto hlášení je vlastník resp. provozovatel povinen v souladu s § 36 odst. 5 ZoVaK každoročně zaslat Ministerstvu zemědělství nejpozději do 30. dubna aktuálního kalendářního roku. V tabulce č. 4 Porovnání se vykazuje skutečná tvorba, nikoliv plán (za předchozí kalendářní rok v členění na prostředky z vodného nebo stočného a ostatní) a skutečné čerpání finančních prostředků na obnovu vodovodů a kanalizací v členění za kalendářní rok a za období od roku 2009 včetně kalendářního roku, za který je Porovnání sestavováno (dále jen sledované období).

Jedná se o vykazování finančních prostředků na obnovu, které vlastník za předchozí kalendářní rok a ve sledovaném období skutečně vytvořil, resp. má k dispozici a které skutečně za sledované období vyčerpal (konkrétně k datu podání Porovnání) bez ohledu na to, zda byly tyto prostředky vytvořeny v rámci ceny pro vodné a stočné nebo z jiných zdrojů. Je-li vlastník plátcem DPH, vykazuje tvorbu a čerpání finančních prostředků na obnovu bez DPH. Tím je zabezpečena porovnatelnost skutečných hodnot s hodnotami uvedenými v PFO. Pokud nebyly finanční prostředky na obnovu v předchozím kalendářním roce (sledovaném období) v plné výši použity na obnovu vodovodů a kanalizací, tvoří rozdíl mezi tvorbou a čerpáním rezervu finančních prostředků, které musí mít vlastník k dispozici např. na bankovním účtu, a to k datu, ke kterému Porovnání podává. Případný zjištěný rozdíl v hodnotě finančních prostředků vedených na bankovních účtech či v jiné prokazatelné formě finančního vyjádření akumulovaných

Plán financování obnovy vodovodů a kanalizací pro veřejnou potřebu – město Lysá nad Labem – aktualizace

prostředků k datu podání hlášení, lze zdůvodnit pouze jejich čerpáním na obnovu v období od 1. 1. aktuálního roku do data podání hlášení.

Tabulka č. 4 Přílohy č. 20 vyhlášky (dále jen „tabulka č. 4“) slouží pouze jako podklad pro kontrolu plnění PFO za předchozí kalendářní rok v členění na prostředky generované z vodného a stočného a z jiných zdrojů (finanční prostředky ostatní). Údaje vykazované v tabulce č. 4 předává vlastník vodohospodářského infrastrukturního majetku příjemci vodného nebo stočného. Na základě zmocnění vlastníka (vlastníků) může příjemce vodného nebo stočného tyto hodnoty v rámci informačního systému (IS VaK - VS VaK) do Porovnání vyplnit buď přímo, nebo je importovat z Excelu.

Protože ZoVaK není vyžadováno oddělené vedení finančních prostředků na zvláštním účtu, bude k prokázání dostatečného množství finančních prostředků na obnovu vodovodů nebo kanalizací postačovat i porovnání údajů uvedených v tabulce č. 4 s peněžními prostředky na bankovních účtech (příp. s jinými finančními zdroji vyhrazenými k financování obnovy).

V souladu se smlouvou o provozování vodovodů a kanalizací je provozovatel povinen každoročně navrhopvat akce, které má vlastník realizovat v rámci obnovy vodovodů a kanalizací.

Pro účely rezervy finančních prostředků na obnovu vodovodů a kanalizací bude město v účetnictví průkazně zajišťovat oddělené sledování peněžních prostředků určených na obnovu vodovodů a kanalizací, a to zejména prostřednictvím analytických účtů vedeným k účtům syntetickým. Město bude ve svém účetním systému zajišťovat jednoznačné přiřazení veškerých transakcí, které se k tvorbě a čerpání rezervy vztahují.

Použití peněžních prostředků fondu na jiné účely, než je obnova vodovodů a kanalizací, je možné pouze dočasně, pokud doba životnosti, u vodovodů ve skupině celkem nebo kanalizací ve skupině podle vybraných údajů z majetkové evidence vodovodů a kanalizací celkem, nepřesáhla jednu polovinu životnosti. Tyto peněžní prostředky musí být převedeny do rezervy finančních prostředků na obnovu vodovodů a kanalizací zpět nejpozději do 10 let od jejich použití na jiné účely. Další použití peněžních prostředků z rezervy finančních prostředků na obnovu vodovodů a kanalizací, než na realizaci obnovy vodovodů a kanalizací, je možné až po převedení peněžních prostředků podle věty druhé.

7. Doklad o schválení aktualizace plánu financování obnovy vodovodů a kanalizací statutárním orgánem vlastníka

Aktualizace plánu financování obnovy vodovodů a kanalizací byla schválena Radou města Lysá nad Labem dne 1.3.2022, č. usnesení 119.

8. Doklady k realizaci plánu financování obnovy

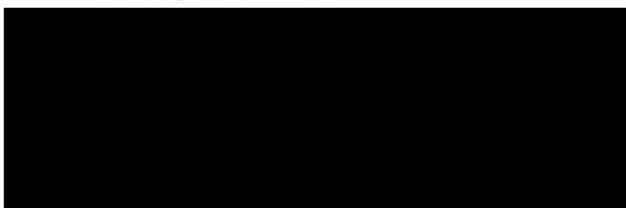
vodovodů a kanalizací v jednotlivých letech po jeho zpracování tvoří porovnání podle § 36 odst. 5 zákona a seznam realizovaných akcí obnovy včetně vynaložených nákladů.

V letech 2019 byly realizovány následující akce financování obnovy:

Rok 2019:

- Oprava VaK Pod Nadjezdem ČD – 5 774 938 Kč bez DPH;
- Rekonstrukce VaK křižovatka Litol – 5 934 933 Kč bez DPH;
- Výměna vodovodu ul. Komenského – 3 877 013 Kč bez DPH;
- Opravy šoupat hydrantů čerpadel – 2 977 357 Kč bez DPH;
- Oprava VaK Pod Nadjezdem – 2 044 323 Kč bez DPH;

9. Podpis vlastníka:



Ing. Karel DÍAVA
starosta

8



