

Cena pro vodné

Český Brod v tis. Kč		kalkulace 2019 schválená	kalkulace 2019 oč. skutečnost	kalkulace 2020 návrh
Pol.	název			
1.	Přímý materiál	3514,0	4231,8	4434,2
1.1.	Surová voda podzemní + povrchová	406,0	394,0	377,2
1.2.	Voda převzatá + odpadní voda předaná k čištění	2704,0	3355,0	3483,0
1.3.	Chemikálie	21,0	154,8	191,0
1.4.	Ostatní materiál	383,0	328,0	383,0
2.	Energie	421,0	415,0	476,0
2.1.	Elektrická energie	421,0	415,0	476,0
2.2.	Ostatní energie	0,0	0,0	0,0
3.	Mzdy	1133,0	1187,0	1167,0
3.1.	Přímé mzdy	814,0	857,0	838,0
3.2.	Ostatní osobní náklady	319,0	330,0	329,0
4.	Ostatní přímé náklady	3453,0	3820,0	4007,0
4.1.	Odpisy	0,0	0,0	0,0
4.2.	Opravy infra majetku	126,0	493,0	126,0
4.3.	Nájemné	3327,0	3327,0	3881,0
4.4.	Prostředky obnovy infra majetku	0,0	0,0	0,0
5.	Provozní náklady	1107,0	1141,0	1107,0
5.1.	Poplatky za vypouštění odpadních vod	0,0	0,0	0,0
5.2.	Ostatní provozní náklady externí	905,0	750,0	905,0
5.3.	Ostatní provozní náklady ve vlastní režii	202,0	391,0	202,0
5.3.1.	Ostatní vnitronáklady	0,0	0,0	0,0
5.3.2.	Doprava a mechanizace	202,0	391,0	202,0
5.3.3.	Laboratoře	0,0	0,0	0,0
5.4.	Dotace obce	0,0	0,0	0,0
	ostatní	0,0	0,0	0,0
6.	Finanční náklady	0,0	0,0	0,0
7.	Finanční výnosy	0,0	0,0	0,0
8.	Výrobní režie	405,0	407,0	409,0
9.	Správní režie	351,0	352,0	355,0
10.	Úplné vlastní náklady	10384,0	11553,8	11955,2
10.1.	Nákl.na vodu předanou	0,0	0,0	0,0
10.2.	Nákl.na přímé odběry	10384,0	11553,8	11955,2
11.	Voda vyrobená v tis. m3	320,0	357,0	354,0
11.1.	Voda vyrobená	203,0	197,0	197,0
11.2.	Voda převzatá	117,0	160,0	157,0
11.3.	Voda předaná	0,0	0,0	0,0
D.	Voda fakturovaná celkem v tis. m3	286,0	299,00	299,0
	vodné - domácnosti	174,0	191,00	191,0
	vodné - ostatní odběratelé	112,0	108,00	108,0
F.	Voda odpadní odváděná fakturovaná	0,0	0,0	0,0
	stočné - domácnosti	0,0	0,00	0,0
	stočné - ostatní odběratelé	0,0	0,00	0,0
H.	Voda srážková fakturovaná	0,0	0,00	0,0
	Voda fakturovaná pitná, odpadní+srážková	286,0	299,0	299,0
	Voda odpadní čištěná	0,0	0,00	0,0
I.	Náklady Kč/m³	36,31	38,64	39,98
K.	zisk	556,0	-116,5	556,0

Cena
Kč/m³

(bez DPH) ostatní 38,25 38,25 41,84

(s DPH) ostatní 43,99 43,99 48,12

Komentář k návrhu kalkulace ceny pro vodné pro rok 2020 (Český Brod)

Cena pro vodné – Český Brod: Nákladová cena za 1m³ pitné narůstá o 10,1% oproti roku 2019. Základní důvody pro poměrně razantní nárůst ceny jsou dva: navýšení ceny nájemného o 16,7% a výrazně vyšší poměr nakupované vody předané na úkor vody podzemní.

V obou případech má nárůst nákladů své pevné opodstatnění. Situace s vodními zdroji se postupně stává poměrně kritickou a jejich snižující se vydatnost již neumožňuje pokrývat rostoucí spotřebu pitné vody v rychle se rozvíjejícím regionu. Chybějící vodu je tedy nutné nahrazovat momentálně jedinou možnou alternativou, nákupem podstatně dražší vody předané od externích dodavatelů. Navýšení nájmu je nezbytné pro udržitelnost provozování vodárenské infrastruktury města. Vybrané nájemné představuje finanční zdroj, který musí být účelově investován do obnovy vodovodní sítě. Na zvýšených nákladech za chemikálie se částečně podílí nárůst ceny, částečně jejich vyšší spotřeba kvůli rostoucímu objemu distribuované vody a nutnosti používat u některých vodních zdrojů chemické změkčování vody.

K dalším položkám s patrným nárůstem nákladů patří spotřeba elektrické energie a mzdy. Naopak provozní a režijní náklady zůstávají zhruba na úrovni roku 2019.

Nárůst ceny vodného není ještě razantnější díky skutečnosti, že díky vývoji spotřeby v posledních letech lze předpokládat meziroční nárůst objemu pitné vody fakturované konečným spotřebitelům o 4 – 5%.

Jednotlivé položky v kalkulaci jsou vykazovány dle požadované metodiky MZe. Z následujícího rozboru je patrné, z čeho se jednotlivé nákladové položky kalkulace pitné vody skládají.

Chemikálie: V této položce je zahrnuta spotřeba chemikálií nutná pro výrobu pitné vody a zachování její kvality ve vodovodní síti.

Přímý materiál ostatní: Jedná se o veškerý vodohospodářský materiál spotřebovávaný při opravách a údržbě sítí a veškerý materiál pro opravy a údržbu objektů.

Přímé mzdy představují počet hodin, které provozní pracovníci tráví při zabezpečení provozu a údržby sítí a vodárenských objektů, násobený mzdovými tarify jednotlivých pracovníků.

Energie představuje spotřebu elektrické energie, případně dalších energetických médií (např. plyn), pokud jsou spotřebovávány. Jedná se o velmi variabilní položku podléhající jak tržním vlivům (cena za silovou energii), tak regulacím ze strany státu (cena za přenos, příspěvek na podporu OZE).

Dodavatelské opravy zahrnují opravy prováděné na VH majetku dle předem stanoveného plánu.

Nájemné představuje částku, kterou platí provozovatel vodárenské infrastruktury jejímu majiteli. Nájemné představuje základní zdroj pro obnovu infrastrukturního majetku města a jeho navýšení je tak jednoznačně v souladu s požadavkem zákona o vodovodech a kanalizacích, který předpokládá tvorbu dostatečného objemu finančních prostředků pro obnovu v souladu se schváleným plánem financování obnovy.

Přímé náklady ostatní: Jedná se především o zemní práce a úpravy komunikací, související s chodem a údržbou vodovodní infrastruktury. Dále do této položky patří náklady na služby spojené s provozováním infrastrukturního majetku (leasing, telekomunikace, přepravní služby, revize, odpisy provozních aktiv, sekání trávy, školení zaměstnanců, odpovídající částky za pojistné atd.).

Doprava a mechanizace zahrnuje všechny dopravní výkony osobních, nákladních a speciálních dopravních prostředků. Doprava a mechanizace je zajišťována specializovaným střediskem dopravy a to ve vnitropodnikových cenách bez zisku.

Laboratoře představují položku, ve které jsou zahrnuty náklady na povinnou kontrolu kvality pitné vody. Tyto kontroly probíhají v souladu se Zákonem o vodovodech a kanalizacích 274/2001 Sb.

Položky **výrobní a správní režie** vyjadřují poměr režijních nákladů pro danou lokalitu a obsahují náklady nutné k zabezpečení řádného chodu společnosti. Jedná se především o náklady Technického úseku, Zákaznického centra, Ekonomického úseku a vedení společnosti. Pro rok 2020 zůstávají na stejné výši, jako tomu bylo v roce 2019.

K nákladové ceně pitné vody je připočítán přiměřený zisk provozovatele dle platné metodiky.

DPH: V období leden – duben 2020 bude k ceně za dodávky pitné vody připočtena daň z přidané hodnoty ve stávající výši 15%, která by s největší pravděpodobností měla být počínaje 1. květnem 2020 snížena na úroveň 10%. V průběhu roku tedy dojde ke snížení ceny s DPH na částku 46,03 Kč.

Konečná cena pro vodné za 1m³ (v Kč) od 1. 1 . 2020

	bez DPH	s DPH 15%
domácnosti	41,84	48,12
ostatní	41,84	48,12

Cena pro stočné

Český Brod v tis. Kč		kalkulace 2019 schválená	kalkulace 2019 oč. skutečnost	kalkulace 2020 návrh
Pol.	název			
1.	Přímý materiál	763,0	900,0	1003,0
1.1.	Surová voda podzemní + povrchová	0,0	0,0	0,0
1.2.	Voda převzatá + odpadní voda předaná k čištění	0,0	0,0	0,0
1.3.	Chemikálie	160,0	299,0	400,0
1.4.	Ostatní materiál	603,0	601,0	603,0
2.	Energie	1307,0	1280,0	1477,0
2.1.	Elektrická energie	1307,0	1280,0	1477,0
2.2.	Ostatní energie	0,0	0,0	0,0
3.	Mzdy	3294,0	3759,0	3393,0
3.1.	Přímé mzdy	2342,0	2655,0	2412,0
3.2.	Ostatní osobní náklady	952,0	1104,0	981,0
4.	Ostatní přímé náklady	5883,0	6529,0	6828,5
4.1.	Odpisy	0,0	0,0	0,0
4.2.	Opravy infra majetku	210,0	856,0	210,0
4.3.	Nájemné	5673,0	5673,0	6618,5
4.4.	Prostředky obnovy infra majetku	0,0	0,0	0,0
5.	Provozní náklady	2198,0	2424,0	2437,0
5.1.	Poplatky za vypouštění odpadních vod	46,0	60,0	185,0
5.2.	Ostatní provozní náklady externí	1795,0	2009,0	1895,0
5.3.	Ostatní provozní náklady ve vlastní režii	357,0	355,0	357,0
5.3.1.	Ostatní vnitronáklady	0,0	0,0	0,0
5.3.2.	Doprava a mechanizace	357,0	355,0	357,0
5.3.3.	Laboratoře	0,0	0,0	0,0
5.4.	Dotace obce	0,0	0,0	0,0
	ostatní	0,0	0,0	0,0
6.	Finanční náklady	0,0	0,0	0,0
7.	Finanční výnosy	-445,0	-569,0	-600,0
8.	Výrobní režie	644,0	635,0	650,0
9.	Správní režie	559,0	562,0	565,0
10.	Úplné vlastní náklady	14203,0	15520,0	15753,5
10.1.	Nákl.na vodu předanou	0,0	0,0	0,0
10.2.	Nákl.na přímé odběry	14203,0	15520,0	15753,5
11.	Voda vyrobená v tis. m3	0,0	0,0	0,0
11.1.	Voda vyrobená	0,0	0,0	0,0
11.2.	Voda převzatá	0,0	0,0	0,0
11.3.	Voda předaná	0,0	0,0	0,0
D.	Voda fakturovaná celkem v tis. m3	0,0	0,00	0,0
	vodné - domácnosti	0,0	0,00	0,0
	vodné - ostatní odběratelé	0,0	0,00	0,0
F.	Voda odpadní odváděná fakturovaná	262,0	291,0	293,0
	stočné - domácnosti	203,0	212,00	213,0
	stočné - ostatní odběratelé	59,0	79,00	80,0
H.	Voda srážková fakturovaná	65,0	64,00	65,0
	Voda fakturovaná pitná, odpadní+srážková	327,0	355,0	358,0
	Voda odpadní čištěná	510,0	500,00	530,0
I.	Náklady Kč/m³	43,43	43,72	44,00
K.	zisk	1043,0	1031,5	1043,0

Cena
Kč/m³

(bez DPH) ostatní 46,62 46,62 46,92

(s DPH) ostatní 53,62 53,62 53,96

Komentář k návrhu kalkulace ceny stočného pro rok 2020 (Český Brod)

Cena pro stočné – Český Brod: Nákladová cena za odvedení a čištění 1m³ odpadní vody narůstá oproti roku 2019 o 1,3%.

K podstatnějším meziročním úpravám provozních nákladů v roce 2020 dochází u několika položek. Důvodem je schválená legislativní úprava, na jejímž základě budou provozovatelé kanalizací a čistíren odpadních vod povinni důsledně monitorovat objem a kvalitu odpadní vody, která je vypouštěna do povrchových vod prostřednictvím odlehčovacích komor. Tato zařízení jsou nedílnou součástí všech kanalizačních soustav, které chrání před poškozením například v případě přívalových dešťů. Nová zákonná povinnost se tak bezprostředně projeví na zvýšených nákladech zejména na poplatky za vypouštění odpadních vod, laboratorní služby (ostatní provozní náklady externí), chemikálie a dopravu.

Stejně jako u vodného, v rámci zajištění udržitelného provozování technické infrastruktury dochází k navýšení nájemného o více jak 900 t. Kč, což představuje nárůst o 16,7%.

K nárůstu dochází také v položce spotřeby elektrické energie a to jednak vlivem většího objemu čištěných vod a zejména pak vlivem nárůstu ceny dle odhadu ERÚ pro rok 2020. S nárůstem je taktéž třeba počítat i u mzdových nákladů, což odráží velmi složitou současnou situaci na trhu práce. S žádnou, nebo jen minimální meziroční změnou, lze počítat u provozních nákladů ve vlastní režii, dopravě a při nákupu materiálu.

Pozitivní vliv na konečnou cenu stočného má objem fakturované odpadní vody, který by se měl na základě vývoje posledních let meziročně navýšit o 9,5%.

Jednotlivé položky v kalkulaci jsou vykazovány dle požadované metodiky MZe. Z následujícího rozboru je patrné, z čeho se jednotlivé nákladové položky kalkulace odpadní vody skládají.

Chemikálie: V této položce je zahrnuta spotřeba chemikálií nutná pro vyčištění odpadní vody tak, aby mohla být v požadované kvalitě vypouštěna zpět do sítě povrchových vod.

Přímý materiál ostatní: Jedná se o veškerý vodohospodářský materiál spotřebovávaný při opravách a údržbě sítí a veškerý materiál pro opravy a údržbu objektů.

Přímé mzdy představují počet hodin, které provozní pracovníci tráví při zabezpečení provozu a údržby sítí a vodárenských objektů, násobený mzdovými tarify jednotlivých pracovníků.

Energie představuje spotřebu elektrické energie, případně dalších energetických médií (např. plyn), pokud jsou spotřebovávány. Jedná se o velmi variabilní položku podléhající jak tržním vlivům (cena za silovou energii), tak regulacím ze strany státu (cena za přenos, příspěvek na podporu OZE).

Dodavatelské opravy zahrnují opravy prováděné na VH majetku dle předem stanoveného plánu.

Nájemné představuje částku, kterou platí provozovatel vodárenské infrastruktury jejímu majiteli. Nájemné představuje základní zdroj pro obnovu infrastrukturního majetku města a jeho navýšení je tak jednoznačně v souladu s požadavkem zákona o vodovodech a kanalizacích, který předpokládá tvorbu dostatečného objemu finančních prostředků pro obnovu v souladu se schváleným plánem financování obnovy.

Přímé náklady ostatní: Jedná se především o zemní práce a úpravy komunikací, související s chodem a údržbou kanalizační infrastruktury. Dále do této položky patří náklady na služby spojené s provozováním infrastrukturního majetku (leasing, telekomunikace, přepravní služby, revize, odpisy provozních aktiv, sekání trávy, školení zaměstnanců, odpovídající částky za pojistné atd.).

Doprava a mechanizace zahrnuje všechny dopravní výkony osobních, nákladních a speciálních dopravních prostředků. Doprava a mechanizace je zajišťována specializovaným střediskem dopravy a to ve vnitropodnikových cenách bez zisku.

Laboratoře představují položku, ve které jsou zahrnuty náklady na povinnou kontrolu kvality vypouštěných odpadních vod, splňují-li požadované normy. Tyto kontroly probíhají v souladu se Zákonem o vodovodech a kanalizacích 274/2001 Sb.

Položky **výrobní a správní režie** vyjadřují poměr režijních nákladů pro danou lokalitu a obsahují náklady nutné k zabezpečení řádného chodu společnosti. Jedná se především o náklady Technického úseku, Zákaznického centra, Ekonomického úseku a vedení společnosti. Pro rok 2020 zůstávají na stejné výši, jako tomu bylo v roce 2019.

K nákladové ceně pitné vody je připočítán přiměřený zisk provozovatele dle platné metodiky.

DPH: V období leden – duben 2020 bude k ceně za čištění odpadní vody připočtena daň z přidané hodnoty ve stávající výši 15%, která by s největší pravděpodobností měla být počínaje 1. květnem 2020 snížena na úroveň 10%. V průběhu roku tak dojde ke snížení ceny s DPH na částku 51,61 Kč.

Konečná cena pro stočné za 1m³ (v Kč) od 1. 1. 2020

	bez DPH	s DPH 15%
domácnosti	46,92	53,96
ostatní	46,92	53,96