



Váš dopis zn. ze dne
Naše značka GFŘ/ O18800058570/18
Vyřizuje Ing. Ivan Eis

Tel. / fax 318 622 631
Mobil
Email ieis@1scv.cz
Datum 30.10.2018

Město Český Brod**Husovo nám. 70****282 24 Český Brod**

MĚSTSKÝ ÚŘAD ČESKÝ BROD	ČÍSLO DOPOR <i>BE</i>
Došlo dne: 02 -11- 2018	ZPRACOVATEL <i>AR</i>
č.j. <i>MUKS 70609/18</i>	UKLADACI ZNAK <i>1/SPKS</i>
PŘÍLOHA	

Vážený,

na základě Smlouvy o komplexním provozování vodohospodářského infrastrukturního majetku města Český Brod Vám v příloze zasíláme návrh kalkulace vodného a stočného pro město Český Brod na rok 2019 včetně komentáře.

S pozdravem



Ing. Ivan Eis
generální a finanční ředitel

1. SčV, a.s.

Ke Kablu 971, 100 00 Praha 10
IČ: 47549793, DIČ: CZ 47549793
provoz:
Novohospodská 93, 261 80 Příbram IX



Ing. Hana Hladová
manažer útvaru plánování, cen a controllingu

Přílohy: Návrh kalkulace vodného pro rok 2019
Komentář k návrhu kalkulace vodného
Návrh kalkulace stočného pro rok 2019
Komentář k návrhu kalkulace stočného

Cena pro stočné

Český Brod v tis. Kč		kalkulace 2018	kalkulace 2018	kalkulace
Pol.	název	schválená	oč. skutečnost	2019 návrh
1.	Přímý materiál	763,0	472,0	763,0
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	253,0	160,0
1.4.	Ostatní materiál	603,0	219,0	603,0
2.	Energie	1216,0	1192,0	1307,0
2.1.	Elektrická energie	1216,0	1192,0	1307,0
2.2.	Ostatní energie	0,0	0,0	0,0
3.	Mzdy	3198,0	3365,0	3294,0
3.1.	Přímé mzdy	2274,0	2425,0	2342,0
3.2.	Ostatní osobní náklady	924,0	940,0	952,0
4.	Ostatní přímé náklady	5448,0	6242,0	5883,0
4.1.	Odpisy	0,0	0,0	0,0
4.2.	Opravy infra majetku	90,0	884,0	210,0
4.3.	Nájemné	5358,0	5358,0	5673,0
4.4.	Prostředky obnovy infra majetku	0,0	0,0	0,0
5.	Provozní náklady	2198,0	2251,0	2198,0
5.1.	Poplatky za vypouštění odpadních vod	46,0	65,0	46,0
5.2.	Ostatní provozní náklady externí	1795,0	1850,0	1795,0
5.3.	Ostatní provozní náklady ve vlastní režii	357,0	336,0	357,0
5.3.1.	Ostatní vnitronáklady	0,0	0,0	0,0
5.3.2.	Doprava a mechanizace	357,0	336,0	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	-505,0	-445,0
8.	Výrobní režie	638,0	639,0	644,0
9.	Správní režie	553,0	554,0	559,0
10.	Úplné vlastní náklady	13569,0	14210,0	14203,0
10.1.	Nákl.na vodu předanou	0,0	0,0	0,0
10.2.	Nákl.na přímé odběry	13569,0	14210,0	14203,0
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	0,00	0,00	0,0
	vodné - domácnosti	0,00	0,00	0,0
	vodné - ostatní odběratelé	0,00	0,00	0,0
F.	Voda odpadní odváděná fakturovaná	249,0	257,0	262,0
	stočné - domácnosti	195,00	201,00	203,0
	stočné - ostatní odběratelé	54,00	56,00	59,0
H.	Voda srážková fakturovaná	61,00	64,80	65,0
	Voda fakturovaná pitná, odpadní+srážková	310,0	321,8	327,0
	Voda odpadní čištěná	500,00	500,00	510,0
I.	Náklady Kč/m³	43,77	44,16	43,43
K.	zisk	1043,0	1043,0	1043,0

Cena
Kč/m³

(bez DPH) ostatní 47,14 47,40 46,62

(s DPH) ostatní 54,21 54,51 53,62

Komentář k návrhu kalkulace ceny stočného pro rok 2019 (Český Brod)

Cena pro stočné – Český Brod - Navrhovaná cena za 1m³ odvedené a čištěné vody vykazuje pokles oproti úrovni roku 2018 o 0,59 Kč na m³.

Prvním podstatným tohoto vývoje je poměrně významný nárůst fakturovaného objemu vody odpadní v roce 2018, který je projektován i pro rok 2019. Opačným směrem působí na kalkulaci ceny pro rok 2019 vývoj v některých nákladových položkách. Další meziroční nárůst zaznamenává především položka Nájemné. **Tento nárůst schválený vedením města znamená další zvýšení fondu budoucí obnovy majetku města, což je plně v souladu s požadavky legislativy ČR.** Další narůstající položkou je **položka spotřeba elektrické energie, kde se promítá avizovaný nárůst ceny silové energie dle ERÚ ve výši 7,5 %.** Za zmínku taktéž jistě stojí i **mírný nárůst mzdových nákladů a oprav související s nutné provedením plánovaných oprav na sítích a objektech v roce 2019.** Všechny tyto vlivy jsou však zcela **eliminovány navýšením objemu fakturace odpadních vod.** Tento nárůst dokonce dovoluje i snížení ceny vody odpadní, což navíc zcela eliminuje i nárůst ceny vody pitné, což vece k zachování celkové ceny pro vodné a stočné pro konečného spotřebitele na úrovni ceny roku 2018.

Z následujícího rozboru je patrné, z čeho se jednotlivé nákladové položky kalkulace odpadní vody skládají.

Chemikálie V této položce je zahrnuta spotřeba chemikálií při čištění odpadních vod tak, aby byla zabezpečena požadovaná kvalita těchto vod, které jsou zpětně vypouštěny do recipientu.

Přímý materiál ostatní Jedná se o veškerý vodohospodářský materiál spotřebovávaný při opravách, údržbě a prevenci na sítích a veškerý materiál pro opravy a údržbu objektů. Nedílnou součástí této položky jsou taktéž náklady související s nutnou výměnou tlakových domovních čerpadel na tlakové kanalizaci, které již dosáhnou hranice jejich životnosti.

Energie obsahuje 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).

Mzdy jsou plánovány jako počet hodin provozních pracovníků strávených na sítích a objektech násobených mzdovými tarify jednotlivých pracovníků. Nedílnou součástí tohoto nákladového bloku jsou také odvody na sociální a zdravotní zabezpečení.

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

Nájemné představuje částku, kterou platí provozovatel vodárenské infrastruktury jejímu majiteli, obvykle obci. Nájemné současně také tvoří jeden z hlavních finančních zdrojů pro budoucí obnovu majetku a z toho důvodu by jeho výše měla být odvozována od roční částky fondu obnovy infrastrukturního majetku obce. Pro rok 2019 dochází k dalšímu nárůstu této položky a lze tedy konstatovat, že výše nájemného v této kalkulaci dosahuje velmi dobrého poměru vzhledem k částce fondu obnovy.

Ostatní provozní náklady externí: 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 (telekomunikace, přepravní služby, revize, odpisy

provozních aktiv, sekání trávy, školení zaměstnanců, odpovídající částky za pojistné atd.). Nedílnou součástí této položky jsou také náklady na laboratorní služby dodávané prostřednictvím externího certifikovaného dodavatele.

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.

Poplatky za vypouštění odpadních vod představují zákonem daný poplatek státu za vypouštění vyčištěných odpadních vod zpět do ekosystému.

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 2019 narůstají tyto položky pouze v souvislosti s nárůstem mzdových tarifů technických pracovníků. Tento nárůst je však hluboce pod hodnotou možného nárůstu dle smluvního ujednání.

K nákladové ceně odpadní vody je připočítán přiměřený zisk provozovatele splňující smluvní ujednání. Ten je taktéž zachován na úrovni roku 2018

DPH: V roce 2019 se k ceně za odvod a čištění odpadní vody připočítává daň z přidané hodnoty ve výši 15% (snížená sazba).

Konečná cena pro stočné za 1m³ (v Kč)

	bez DPH	s DPH
domácnosti	46,62	53,62
ostatní	46,62	53,62

Cena pro vodné

Český Brod v tis. Kč		kalkulace 2018 schválená	kalkulace 2018 oč. skutečnost	kalkulace 2019 návrh
Pol.	název			
1.	Přímý materiál	2888,0	3387,0	3514,0
1.1.	Surová voda podzemní + povrchová	424,0	407,0	406,0
1.2.	Voda převzatá + odpadní voda předaná k čištění	2060,0	2586,0	2704,0
1.3.	Chemikálie	21,0	134,0	21,0
1.4.	Ostatní materiál	383,0	260,0	383,0
2.	Energie	392,0	374,0	421,0
2.1.	Elektrická energie	392,0	374,0	421,0
2.2.	Ostatní energie	0,0	0,0	0,0
3.	Mzdy	1100,0	1108,0	1133,0
3.1.	Přímé mzdy	790,0	808,0	814,0
3.2.	Ostatní osobní náklady	310,0	300,0	319,0
4.	Ostatní přímé náklady	3268,0	3411,0	3453,0
4.1.	Odpisy	0,0	0,0	0,0
4.2.	Opravy infra majetku	126,0	269,0	126,0
4.3.	Nájemné	3142,0	3142,0	3327,0
4.4.	Prostředky obnovy infra majetku	0,0	0,0	0,0
5.	Provozní náklady	1107,0	1171,0	1107,0
5.1.	Poplatky za vypouštění odpadních vod	0,0	0,0	0,0
5.2.	Ostatní provozní náklady externí	905,0	892,0	905,0
5.3.	Ostatní provozní náklady ve vlastní režii	202,0	279,0	202,0
5.3.1.	Ostatní vnitronáklady	0,0	0,0	0,0
5.3.2.	Doprava a mechanizace	202,0	279,0	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	401,0	405,0	405,0
9.	Správní režie	348,0	350,0	351,0
10.	Úplné vlastní náklady	9504,0	10206,0	10384,0
10.1.	Nákl. na vodu předanou	0,0	0,0	0,0
10.2.	Nákl. na přímé odběry	9504,0	10206,0	10384,0
11.	Voda vyrobená v tis. m3	304,0	321,0	320,0
11.1.	Voda vyrobená	212,0	203,0	203,0
11.2.	Voda převzatá	92,0	118,0	117,0
11.3.	Voda předaná	0,0	0,0	0,0
D.	Voda fakturovaná celkem v tis. m3	266,6	285,00	286,0
	vodné - domácnosti	177,0	173,00	174,0
	vodné - ostatní odběratelé	89,6	112,00	112,0
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	266,6	285,0	286,0
	Voda odpadní čištěná	0,0	0,00	0,0
I.	Náklady Kč/m³	35,66	35,81	36,31
K.	zisk	556,0	556,0	556,0

Cena
Kč/m³

(bez DPH) ostatní 37,74 37,76 38,25

(s DPH) ostatní 43,40 43,43 43,99

Komentář k návrhu kalkulace ceny pro vodné pro rok 2019 (Český Brod)

Cena pro vodné – Český Brod - Navrhovaná cena za 1m³ pitné vody vykazuje nárůst ve srovnání s úrovní roku 2018 o 0,59 Kč na 1 m³.

Nejdůležitějším vlivy tohoto vývoje ceny je zejména nárůst některých nákladových položek zejména vlivem ceny. Nejvýznamnější nárůst v oblasti nákladů představuje nárůst položky voda převzatá související zejména s vyšší potřebou nákupu vody z důvodu vyšší spotřeby ve městě v roce 2018. Stejný objem spotřeby je pak plánován i pro rok 2019. Současně s objemem narůstá také cena od jednotlivých dodavatelů vody do systému města. Dalším důležitým faktorem nárůstu ceny je nárůst položky nájemné, schválený městem Český Brod. Tento nárůst znamená další zvýšení fondu budoucí obnovy majetku města, což je plně v souladu s požadavky legislativy ČR. Za zmínku stojí také nárůst v položce spotřeba elektrické energie, který souvisí s nárůstem ceny silové energie dle odhadu ERÚ pro rok 2019. Pro rok 2019 představuje tento nárůstu hodnotu 7,5 %. Po několika letech dochází také k nárůstu mezd provozních pracovníků jak na dělnických, tak i na technických pozicích. Veškeré nárůsty jsou však v podstatné míře eliminovány pozitivním vývojem spotřeby ve městě a tím i vyššího objemu fakturace.

Všechny ostatní položky ovlivňující cenu vodného zůstávají prakticky ve stejné výši jako v loňském roce, což bylo možné zabezpečit z několika důvodů. Především se jedná o stále poměrně příznivý vývoj inflace, díky němuž se prakticky nemění ceny vstupů nutných pro výrobu a distribuci pitné vody (chemikálie, materiál na opravy a údržbu, PHM).

Z následujícího rozboru je patrné, z čeho se jednotlivé nákladové položky kalkulace pitné vody skládají.

Surová voda podzemní a povrchová – je součinem objemu vody vyčerpané z vlastních zdrojů a ceny za její čerpání. Celkový objem vody vyrobené z vlastních zdrojů narůstá a pomáhá tak eliminovat nárůst cen vod předaných.

Voda převzatá - je tvořena z objemem nakoupené vody od obou dodavatelů. Celkový nákup vod předaných roste v souvislosti s vyšší spotřebou vody ve městě, i vlivem zvýšení ceny za předanou vodu pro rok 2019, přičemž tyto ceny rostou cca 2% tempem.

Obě tyto položky zabezpečují dostatek pitné vody pro potřebné dodávky jednotlivým odběratelům a objem vody nefakturované, který se dále skládá z vody technologické a ztrát v trubní síti. Pokud jde o procento vody nefakturované lze konstatovat, že provozovatel dosahuje na svěřeném majetku dlouhodobě poměru nižšího než 15 %, a v roce 2018 dokonce na úrovni 11%, což lze skutečně považovat za vynikající výsledek.

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, údržbě a prevenci na sítích a veškerý materiál pro opravy a údržbu objektů.

Mzdy představují počet hodin, které provozní pracovníci tráví při zabezpečení provozu a údržby sítí a vodárenských objektů, násobený mzdovými tarify jednotlivých pracovníků. Nedílnou součástí tohoto nákladového bloku jsou také odvody na sociální a zdravotní zabezpečení.

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).

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

Nájemné představuje částku, kterou platí provozovatel vodárenské infrastruktury jejímu majiteli, obvykle obci. Nájemné současně také tvoří jeden z hlavních finančních zdrojů pro budoucí obnovu majetku a z toho důvodu by jeho výše měla být odvozována od roční částky fondu obnovy infrastrukturního majetku obce. Pro rok 2019 dochází k dalšímu nárůstu této položky a lze tak konstatovat, že výše nájemného v této kalkulaci dosahuje velmi dobrého poměru vzhledem k částce stanoveného fondu obnovy.

Ostatní provozní náklady externí - 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 (telekomunikace, přepravní služby, revize, odpisy provozních aktiv, sekání trávy, školení zaměstnanců, odpovídající částky za pojistné atd.). Nedílnou součástí této položky jsou také laboratorní služby dodávané externím certifikovaným subjektem.

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.

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 2019 narůstají tyto položky pouze v souvislosti s nárůstem mzdových tarifů technických pracovníků. Tento nárůst je však hluboce pod hodnotou možného nárůstu dle smluvního ujednání.

K nákladové ceně pitné vody je připočítán přiměřený zisk provozovatele splňující smluvní ujednání.

DPH: V roce 2019 se k ceně za dodávky pitné vody připočítává daň z přidané hodnoty ve výši 15% (snížená sazba).

Konečná cena pro vodné za 1m³ (v Kč)

	bez DPH	s DPH
domácnosti	38,25	43,99
ostatní	38,25	43,99