



MUCBP000USJN

Váš dopis zn. ze dne  
Naše značka GFŘ/O14800034828/14  
Vyřizuje Ing. Ivan Eis  
  
Tel. / fax 318 622 631  
Mobil  
Email ieis@1scv.cz  
Datum 24.10.2014

Město Český Brod  
Husovo nám. 70  
282 24 Český Brod

MĚSTSKÝ ÚŘAD ČESKÝ BROD	PRÍLOHA
Číslo: 29-10-2014	PRÍLOHA
MUS 30479/zam	PRÍLOHA
PRÍLOHA 1/SPIS	PRÍLOHA

Vážení,

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 2015 včetně komentáře.

S pozdravem

**1.SčV, a.s.**

Ke Kablu 971, 100 00 Praha 10  
IČ: 47549793, DIČ: CZ 47549793  
provoz  
Novohospodská 93, 261 90 Příbram IX



Ing. Ivan Eis  
generální a finanční ředitel



Ing. Hana Hladová  
manažer útvaru plánování, cen a controllingu

Přílohy: Návrh kalkulace vodného pro rok 2015  
Komentář k návrhu kalkulace vodného  
Návrh kalkulace stočného pro rok 2015  
Komentář k návrhu kalkulace stočného



## Komentář k návrhu kalkulace ceny pro vodné pro rok 2015 (Český Brod)

**Cena pro vodné – Český Brod:** Navrhovaná nákladová cena za 1m<sup>3</sup> pitné vody zůstává na úrovni roku 2014.

Zachovat cenu vodného ve stejné výši jako v loňském roce je možné z několika důvodů. Především se jedná o příznivý vývoj inflace, díky němuž se prakticky nemění ceny vstupů nutných pro výrobu a distribuci pitné vody (chemikálie, materiál na opravy a údržbu, PHM). Zanedbatelná míra inflace se na trhu projevuje i druhotně ve formě stagnujících cen služeb, ať už poskytovaných přímo 1. SčV (laboratorní služby), tak externími subdodavateli (revizní a servisní služby, dodavatelské opravy apod.). Nárůst ceny vody předané od jejích dodavatelů je, vzhledem k jeho přijatelné hodnotě možno kompenzovat optimalizací ředících poměrů z jednotlivých zdrojů tak, aby bylo dosaženo optimální nákladovosti při současném plnění všech kvalitativních parametrů pro dodávanou pitnou vodu.

Dalším důležitým faktorem pro zachování stávajících cen je předpoklad, že navzdory obecnému trendu nedochází v této lokalitě k meziročnímu poklesu objemu vody fakturované. Tím pádem nehrozí navýšení relativního podílu fixních nákladů, které by při nižší fakturaci cenu za kubický metr nevyhnutelně ovlivnily.

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, 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. I přes fakt, že pro rok 2015 nedochází k dalšímu nárůstu této položky lze konstatovat, že výše nájemného v této kalkulaci dosahuje velmi dobrého poměru vzhledem k částce fondu 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 (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 2015 zůstávají na stejné výši, jako tomu bylo v roce 2014. Tím režijní náklady více než splňují smluvní podmínku pro jejich případný meziroční nárůst.

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

**DPH:** V roce 2015 se k ceně za dodávky pitné vody připočítává daň z přidané hodnoty ve výši 15% (snížená sazba).

#### **Konečná cena pro vodné za 1m<sup>3</sup> (v Kč)**

	<b>bez DPH</b>	<b>s DPH</b>
domácnosti	36,17	41,59
ostatní	36,17	41,59

## Cena pro vodné

Český Brod		kalkulace 2014 schválená	kalkulace 2014 odhad skutečnosti	kalkulace 2015 návrh
Pol.	název			
<b>1.</b>	<b>Přímý materiál</b>	<b>2834,0</b>	<b>2715,4</b>	<b>2834,0</b>
1.1.	chemikálie	21,0	19,9	21,0
1.2.	voda nakoupená	2430,0	2299,0	2430,0
1.3.	ostatní	383,0	396,5	383,0
<b>2.</b>	<b>Přímé mzdy</b>	<b>790,0</b>	<b>781,0</b>	<b>790,0</b>
<b>3.</b>	<b>Ostatní přímé náklady</b>	<b>4485,0</b>	<b>4600,7</b>	<b>4485,0</b>
3.1.	prvotní	4283,0	4375,7	4283,0
3.1.1.	energie	392,0	411,0	392,0
3.1.2.	dodavatelské opravy	126,0	128,2	126,0
3.1.3.	odvody z mezd	310,0	302,8	310,0
3.1.4.	nájemné	2550,0	2550,0	2550,0
3.1.5.	ostatní	905,0	983,7	905,0
3.2.	druhotné	202,0	225,0	202,0
3.2.1.	ostatní vnitronáklady	0,0	0,0	0,0
3.2.2.	doprava a mechanizace	202,0	225,0	202,0
3.2.3.	laboratoře	0,0	0,0	0,0
3.2.4.	zaměření sítí	0,0	0,0	0,0
<b>4.</b>	<b>Výrobní režie</b>	<b>401,0</b>	<b>401,0</b>	<b>401,0</b>
<b>5.</b>	<b>Správní režie</b>	<b>348,0</b>	<b>348,0</b>	<b>348,0</b>
<b>6.</b>	<b>Úplné vlastní náklady</b>	<b>8858,0</b>	<b>8846,1</b>	<b>8858,0</b>
6.1.	Nákl. na vodu předanou	0,0	0,0	0,0
6.2.	Nákl. na přímé odběry	8858,0	8846,1	8858,0
<b>7.</b>	<b>Voda vyrobená</b> tis. m <sup>3</sup>	<b>294,0</b>	<b>294,0</b>	<b>294,0</b>
7.1.	Voda vyrobená	184,0	191,0	184,0
7.2.	Voda převzatá	110,0	103,0	110,0
7.3.	Voda předaná	0,0	0,0	0,0
<b>7.</b>	<b>Voda faktur. celkem</b> tis. m <sup>3</sup>	<b>260,3</b>	<b>259,6</b>	<b>260,3</b>
7.1.	domácnosti	176,9	176,2	176,9
7.2.	ostatní odběratelé	83,4	83,4	83,4
<b>8.</b>	<b>Náklady Kč/m<sup>3</sup></b>	<b>34,03</b>	<b>34,08</b>	<b>34,03</b>
9.	zisk	556	543	556

Cena  
Kč/m<sup>3</sup>

(bez DPH)	domácnosti	<b>36,17</b>	<b>36,17</b>	<b>36,17</b>
	ostatní	<b>36,17</b>	<b>36,17</b>	<b>36,17</b>
(s DPH)	domácnosti	<b>41,59</b>	<b>41,59</b>	<b>41,59</b>
	ostatní	<b>41,59</b>	<b>41,59</b>	<b>41,59</b>



## Komentář k návrhu kalkulace ceny stočného pro rok 2015 (Český Brod)

**Cena pro stočné – Český Brod:** Navrhovaná nákladová cena za 1m<sup>3</sup> odvedené a čištěné vody zůstává na úrovni roku 2014.

Náklady spojené s odkanalizováním a čištěním odpadní vody by měly zůstat na zhruba stejné výši, jako tomu bylo v roce 2014. Vzhledem k předpokládané minimální míře inflace by neměly vzrůst náklady na materiál, energie, ani subdodavatelské služby.

Na základě výsledku vývoje spotřeby v této lokalitě v roce 2014 neočekáváme změny v množství čištěné odpadní vody a tedy ani hrozbu navýšení poměru fixních nákladů, ke kterému by nezbytně došlo v případě poklesu fakturovaných kubíků.

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 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 a údržbě sítí a veškerý materiál pro opravy a údržbu objektů.

**Přímé mzdy** je plánována jako počet hodin provozních pracovníků strávených na sítích a objektech násobených mzdovými tarify jednotlivých pracovníků.

**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).

**Dodavatelské 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. I přes fakt, že pro rok 2015 nedochází k dalšímu nárůstu této položky lze konstatovat, že výše nájemného v této kalkulaci dosahuje velmi dobrého poměru vzhledem k částce fondu 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 (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 odpadních vod. Tyto kontroly probíhají v souladu se Zákonem o vodovodech a kanalizacích 274/2001 Sb.

**Úplaty** představují zákonem daný poplatek státu za vypouštění vyčištěných odpadních vod 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 2015 zůstávají na stejné výši, jako tomu bylo v roce 2014. Tím režijní náklady více než splňují smluvní podmínku pro jejich případný meziroční nárůst.

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

**DPH:** V roce 2014 se k ceně za odvod a čištění odpadní vody připočítává daň z přidané hodnoty ve výši 15% (snížená sazba).

### **Konečná cena pro vodné za 1m<sup>3</sup> (v Kč)**

	<b>bez DPH</b>	<b>s DPH</b>
domácnosti	44,18	50,81
ostatní	44,18	50,81



## Cena pro stočné

Český Brod		kalkulace 2014 schválená	kalkulace 2014 odhad skutečnosti	kalkulace 2015 návrh
Pol.	název			
<b>1.</b>	<b>Přímý materiál</b>	<b>563,0</b>	<b>572,0</b>	<b>563,0</b>
1.1.	chemikálie	160,0	173,0	160,0
1.2.	ostatní	403,0	399,0	403,0
<b>2.</b>	<b>Přímé mzdy</b>	<b>2274,0</b>	<b>2270,0</b>	<b>2274,0</b>
<b>3.</b>	<b>Ostatní přímé náklady</b>	<b>8448,0</b>	<b>8284,0</b>	<b>8448,0</b>
3.1.	prvotní	8521,0	8417,0	8521,0
3.1.1.	energie	1216,0	1158,0	1216,0
3.1.2.	dodavatelské opravy	90,0	73,0	90,0
3.1.3.	odvody z mezd	924,0	949,0	924,0
3.1.4.	nájemné	4450,0	4450,0	4450,0
3.1.5.	úplaty	46,0	46,0	46,0
3.1.6.	ostatní	1795,0	1741,0	1795,0
3.2.	druhotné	-73,0	-133,0	-73,0
3.2.1.	ostatní vnitronáklady	-430,0	-455,0	-430,0
3.2.2.	doprava a mechanizace	357,0	322,0	357,0
3.2.3.	laboratoře	0,0	0,0	0,0
3.2.4.	čištění stok	0,0	0,0	0,0
<b>4.</b>	<b>Výrobní režie</b>	<b>638,0</b>	<b>638,0</b>	<b>638,0</b>
<b>5.</b>	<b>Správní režie</b>	<b>553,0</b>	<b>553,0</b>	<b>553,0</b>
<b>6.</b>	<b>Úplné vlastní náklady</b>	<b>12476,0</b>	<b>12317,0</b>	<b>12476,0</b>
<b>7.</b>	<b>Voda faktur.celkem</b>	<b>306,0</b>	<b>301,0</b>	<b>306,0</b>
	tis. m <sup>3</sup>			
7.1.	domácnosti	195,0	191,0	195,0
7.2.	ostatní odběratelé	111,0	110,0	111,0
<b>8.</b>	<b>Náklady Kč/m<sup>3</sup></b>	<b>40,77</b>	<b>40,92</b>	<b>40,77</b>
9.	zisk	1043	982	1043

## Cena

Kč/m<sup>3</sup>

(bez DPH)	domácnosti	<b>44,18</b>	<b>44,18</b>	<b>44,18</b>
	ostatní	<b>44,18</b>	<b>44,18</b>	<b>44,18</b>
(s DPH)	domácnosti	<b>50,81</b>	<b>50,81</b>	<b>50,81</b>
	ostatní	<b>50,81</b>	<b>50,81</b>	<b>50,81</b>

