

Město Příbram

odbor investic a rozvoje města

Pro jednání ZM

dne : 16.12.2019

Název bodu jednání:

Kalkulace a stanovení ceny vodného a stočného na rok 2020

Předkládá: Rada města**Zpracoval:** Ing. Pavel Bureš, pověřen zastupováním vedoucího OIRM**Projednáno:** v RM dne 11. 11. 2019, R. usn. č. 1101 / 2019**Text usnesení RM:** .

Rada města

d o p o r u č u j e Z M

schválit výpočet vodného ve výši 49,55 Kč/m³ bez DPH, to je 56,98 Kč/m³ včetně 15 % DPH (resp. 54,51 Kč vč. 10 % DPH) a stočného ve výši 30,18 Kč/m³ bez DPH, to je 34,71 Kč/m³ včetně 15 % DPH (resp. 33,20 Kč vč. 10 % DPH) na rok 2020, předloženou městu Příbram svým provozovatelem vodohospodářských zařízení 1.SčV, a.s. se sídlem Ke Kablu 971, 100 00 Praha 10.

Napsal: Ing. Vladimír Pobiš, referent OIRM**Návrh na usnesení:**

Zastupitelstvo města

s c h v a l u j e

cenu vodného ve výši 49,55 Kč/m³ bez DPH, to je 56,98 Kč/m³ včetně 15 % DPH (resp. 54,51 Kč vč. 10 % DPH) a stočného ve výši 30,18 Kč/m³ bez DPH, to je 34,71 Kč/m³ včetně 15 % DPH (resp. 33,20 Kč vč. 10 % DPH) na rok 2020.

Důvodová zpráva:

Dne 07. 10. 2019 schválilo ZM navýšení nájemného společnosti 1.SčV, a.s. na částku 49 015 000,00 Kč bez DPH, tj. 59 308 150,00 Kč včetně DPH. V souvislosti s růstem nájemného je třeba vyřešit odpovídající nárůst vodného a stočného na rok 2020.

Provozovatel vodohospodářského majetku města, společnost 1. SčV, a.s., předložil dne 04. 11. 2019 návrh výpočtu cen dle čl. 8.6. provozovatelské smlouvy pro vodné a stočné pro město Příbram na rok 2020.

Předložený materiál obsahuje zpracovaný odhad nákladů a odhad spotřeby v m³ pro kalkulace vody pitné a vody odpadní pro rok 2020. Materiál je zpracován formou tabulek kalkulací s příloženými grafy, včetně komentářů v samostatných přílohách této zprávy.

Smlouva o pronájmu a komplexním provozování infrastrukturního majetku města Příbram uzavřená dne 13. 02. 2004, umožňuje dle článku 8.5. smlouvy o provozování vodohospodářského majetku, provozovateli meziroční nárůst položky Úplné vlastní náklady maximálně do výše inflace za rok předcházející vypracované kalkulace. Dle údajů ČSÚ měl poslední odhad inflace roku 2019, známý ke dni zpracování kalkulace vodného a stočného hodnotu ve výši 2,6 %. Položka Úplné vlastní náklady bez nákladů na vodu předanou a nájemné tedy narůstají na celkovou hodnotu 13.887 tis. Kč, ve srovnání s plánem pro rok 2019, kdy tyto náklady činily částku 13.621 tis. Kč. Tím provozovatel splnil

2

své závazky vyplývající ze smlouvy o pronájmu a komplexním provozování infrastrukturního majetku města.

Výše ceny vodného a stočného je tedy ovlivněna uplatněným nárůstem nájemného vodohospodářského majetku, které slouží jako základní zdroj pro financování obnovy infrastrukturního majetku města, nastavené objemy fakturované odpadní vody, nárůst ceny chemikálií, elektrické energie, likvidace odpadů a kalů a neposlední řadě za vypouštění odpadních vod.

Nutno podotknout, že stejná cena vody pitné je v Příbrami platná již od roku 2014. Po dobu platnosti této ceny se město Příbram výši celkové ceny pro vodné a stočné řadí k městům s velmi příznivou výší pro koncového uživatele, avšak za cenu nedostatečně prováděné obnovy vodohospodářského majetku, který je výrazně nad dobu jeho životnosti. Po cenové úpravě vodného a stočného se bude město Příbram řadit k celorepublikovému průměru v otázce ceny vodného a stočného a rozšíří se možnost města k investicím (obnovám) do VH systému.

Od 01. 05. 2020 dojde ke snížení sazby DPH z původních 15 % na 10 %. Tím dojde k reálnému snížení ceny pro vodné na 49,55 Kč/m³ bez DPH, to je 54,51 Kč/m³ s DPH a ceny pro stočné na 30,18 Kč/m³ bez DPH, to je 33,20 Kč/m³ s DPH.

Z tohoto důvodu OIRM předkládá kalkulaci vodného a stočného na kalendářní rok 2020 na jednání zastupitelstva města konající se 16. 12. 2019.

Kalkulace předložená společností 1. SčV, a.s., při podmínce navýšení původní cenové hladiny pitné vody předané předpokládá, že v roce 2020 budou odběratelům ve městě Příbram fakturovány následující ceny:

Vodné 2020 (1.1.2020 až 30.4.2020).....	56,98 Kč/m ³ včetně DPH
Stočné 2020 (1.1.2020 až 30.4.2020).....	34,71 Kč/m ³ včetně DPH
Vodné a stočné (1.1.2020 až 30.4.2020).....	91,69 Kč/m³ včetně DPH
Vodné 2020 (od 1.5.2020).....	54,51 Kč/m ³ včetně DPH
Stočné 2020 (od 1.5.2020).....	33,20 Kč/m ³ včetně DPH
Vodné a stočné (od 1.5.2020).....	87,71 Kč/m³ včetně DPH

Tento materiál bych konzultován s JUDr. Markem Dvořákem, jehož připomínky byly do textu zapracovány.

Přílohy:

Přehled vývoje cen vodného a stočného

Tabulková kalkulace pitné vody

Tabulková kalkulace odpadní vody

Písemné komentáře k návrhu kalkulace pro vodné na rok 2020 od 1. SčV, a.s.

Písemné komentáře k návrhu kalkulace pro stočné na rok 2020 od 1. SčV, a.s.

7ks vývojových grafů

Příloha č.19 k Vyhlášce č. 428/2001 Sb., Výpočet cen pro vodné a stočné pro rok 2020

Přehled vývoje cen vodného a stočného ve městě Příbram od r. 2012 (ceny s DPH)

rok	cena vodného kč/m3	cena stočného kč/m3	celkem Kč/m3/ měs
2012	47,34	21,37	68,71
2013	47,34	21,37	68,71
2014	52,23	23,14	75,37
2015	52,23	23,14	75,37
2016	52,23	23,14	75,37
2017	52,23	23,14	75,37
2018	52,23	23,14	75,37
2019	51,58	23,79	75,37

Návrh cen vodného a stočného ve městě Příbram od r. 2020 (ceny s DPH)

01.01. - do 30.04.	56,98	34,71	91,69
01.05. - do 31.12.	54,51	33,2	87,71

Přehled cen vodného a stočného ve vybraných městech ČR v r. 2019 (ceny s DPH)

město	cena vodného kč/m3	cena stočného kč/m3	celkem Kč/m3/ měs
Beroun	53,36	42,55	95,91
Strakonice	60,01	36,56	96,57
Znojmo	51,04	42,18	93,22
Cheb	44,28	47,73	92
Kladno	53,25	39,68	92,92
Písek	44,21	35,67	79,88
Litvínov	50,86	48,69	99,56
Vyškov	47,98	42,87	90,85
Hořovice	53,36	42,55	95,91
M.Boleslav	53,6	44,6	98,2
Sedlčany	44,88	34,42	79,3
Rokycany	55,02	38,42	93,44

Komentář k návrhu kalkulace ceny pro vodné pro rok 2020 (Město Příbram)

Cena pro vodné - Město Příbram

Navrhovaná cena 1m³ pitné vody po dlouhých 6 letech dosahuje výraznějšího nárůstu oproti úrovni roku předcházejícího.

Výše ceny je jako každoročně ovlivněna mnoha faktory. Pro rok 2020 se jedná zejména o razantní **nárůst položky nájemné**, které slouží jako **základní zdroj pro financování obnovy infrastrukturního majetku** města. K nutnému nárůstu dochází i u některých dalších položek provozních nákladů, avšak zcela v souladu se smluvním ujednáním o nárůstu nákladů a v míře pouze nezbytně nutné. Dalším významným faktorem vývoje ceny vody pitné je **meziroční zachování stejné úrovně nákupu vody převzaté. To při současném nárůstu objemu vody fakturované představuje další snížení poměru vody nefakturované.** Trend nárůstu spotřeby se pro rok 2020 projevuje hlavně u segmentu domácností. Poměrně stabilní spotřebu naopak vykazuje segment průmyslových odběratelů.

Positivním vlivem v kalkulaci je tedy opětovně mírné zlepšení účinnosti sítě ve srovnání s plánem pro rok 2019. Z grafu, který ukazuje vývoj procenta objemu vody nefakturované je patrné, že v posledních letech i přes občasně negativní vlivy zimního období dochází k neustálému zlepšování tohoto ukazatele. Kromě objemového vlivu, je druhým podstatným vlivem vliv ceny nakupované vody předané od Svazku obcí. V předloženém návrhu je **cena vody předané plánována o 1,9% vyšší než v roce 2019**, což je způsobeno zejména předpokládaným nárůstem ceny vody surové a poměrně významným nárůstem ceny silové energie a chemikálií pro úpravu vody surové na svazkových úpravárnách.

Výslednicí výše popsaných trendů je **celkový nárůst nákladové položky 1.2. voda převzatá o 1,9%** ve srovnání s plánem roku 2019.

Nejvýznamnějším vlivem je skokové **navýšení položky 3.1.4. Nájemné** až na celkovou roční částku vycházející ze schváleného plánu financování obnovy, přičemž dochází k meziročnímu navýšení nájemného o **97% (v absolutní výši 6.326 tis Kč)**, které bylo projeveno do kalkulace vody pitné. **Úroveň nájemného bude tak poprvé v historii na úrovni odpovídající řádné obnově infrastrukturního majetku města tak, aby nadále nedocházelo k jeho postupné degradaci.** Tím je také naplněn zákonný požadavek provádění řádné obnovy, na jehož nedodržování bylo město v minulosti upozorňováno ze strany MZe. Nutno tedy konstatovat, že toto navýšení je ze strany města krokem velmi pozitivním a hlavně jednoznačně odpovědným. Bez řádně prováděné obnovy majetku, který již dosloužil a jehož další udržování je naprosto neefektivní a neekonomické, nelze dosáhnout dalšího snížení úrovně vody nefakturované ani dalších kvalitativních ukazatelů. Celkově již za roky 2014 až 2019 došlo k nárůstu roční částky položky nájemné o částku 892 tis. Kč, aniž by došlo k jakémukoli navýšení ceny vody pitné. **Nutno podotknout, že stejná nebo nižší cena vody pitné je v Příbrami platná již od roku 2014, tedy 6 let. Po celou dobu platnosti této ceny se Příbram výši celkové ceny pro vodné a stočné řadí k městům s velmi příznivou výší ceny pro koncového uživatele, avšak za cenu nedostatečně prováděné obnovy a postupného stárnutí majetku výrazně nad dobu jeho původně plánované životnosti. Ani po realizaci nárůstu nájemného na zákonem požadovanou úroveň nebude celková cena pro vodné a stočné ani zdaleka patřit k nejvyšším cenám v ČR.**

V oblasti položek provozních nákladů kalkulace vody pitné pro město Příbram dochází převážně k zachování úrovně z roku 2019, projeveny jsou pouze nutné změny vyplývající z vývoje ekonomiky pro rok 2020. Jedná se o úpravy zejména v položkách spotřeby elektrické energie, nutného nárůstu mezd a oprav. Jak je vidět z předloženého cenového návrhu pro rok 2020 v oblasti nákladů, nárůst položek těch nákladových druhů, které je

provozovatel schopen ovlivnit (tedy bez započtení nákladů na vodu převzatou a nájemné), **narůstá proti plánu roku 2020 o 2 %**. To je také v souladu se smluvním ujednáním, které meziroční nárůst těchto nákladů limituje v úrovni poslední známé hodnoty inflace běžného roku tedy roku 2019. Dle údajů ČSÚ měl poslední známý odhad inflace roku 2019 hodnotu ve výši **2,6 %**. **Úplné vlastní náklady bez nákladů na vodu předanou a nájemné** tedy narůstají na celkovou hodnotu **13.887 tis. Kč**, ve srovnání s plánem pro rok 2019, kdy tyto náklady činily částku **13.621 tis. Kč**. Tím provozovatel **splnil své závazky vyplývající ze smlouvy o pronájmu a komplexním provozování infrastrukturního majetku města**.

Položka chemikálie v návrhu ceny roku 2020 zůstává v úrovni roku 2018. V této položce dochází ke spotřebě hygienizačních chemikálií pro zachování kvality pitné vody na trase z předávacích míst ke konečnému spotřebiteli. Vzhledem k zachování potřebné kvality pitné vody i na koncových řadech je nutno tuto hygienizaci zabezpečovat ve stále vyšší míře.

Položka voda převzatá je závislá na objemu spotřeby pitné vody spotřebitelů ve městě Příbram, který zaznamenává nárůst o 8 tis. m³ ve srovnání s plánem roku 2019 a na objemu vody nefakturované v rámci majetku města. Množství vzniklé součtem těchto objemů je pak násobeno cenou vody předané, kterou vyhlašuje Svazek obcí pro vodovody a kanalizace Příbram. Celkově tak vývoj položky vody převzaté představuje stejný objem nákupu jako pro rok 2019, což při nárůstu ceny od Svazku obcí představuje nárůst ve finančním vyjádření o 1,9 % ve srovnání s plánem pro rok 2019.

Položka přímý materiál ostatní – zůstává v úrovni roku 2019. Jedná se o všechny druhy vodohospodářských materiálů spotřebovávaných zejména při údržbě systémů pro dodávku pitné vody v Příbrami a při pravidelné výměně vodoměrů.

Položka přímé mzdy je plánována dle plánu hodin provozních pracovníků, které stráví při správě, opravách a údržbě infrastrukturního majetku města. V této položce, ve které v minulých letech nedocházelo k nárůstu, když byly hledány úspory zejména tlakem na zvyšování efektivity prováděných prací, je třeba mírně navýšit celkový objem vyplacených mezd a to konkrétně o 2%. Vzhledem k aktuální situaci na trhu práce je nutné především udržet vyškolený kádr pracovníků provozovatele, tak aby nezačalo docházet k odchodům těch nejzkušenějších pracovníků.

Položka energie zaznamenává poměrně značný nárůst ve srovnání s rokem 2019, přičemž je vypočítána ze skutečné spotřeby v roce 2019. Vývoj ceny elektrické energie je učiněn dle odhadu ERÚ zveřejněném ve Věstníku a konkrétní situace na trhu s touto komoditou pro rok 2020.

Položka Opravy – **narůstá ve srovnání s rokem 2019 o 2,5%** a to zejména vlivem nárůstu mzdových prostředků. Jedná se o položku, která obsahuje veškeré náklady na opravy sítí a objektů prováděných jak ve vlastní režii, tak i dodavatelským způsobem.

Položka Nájemné – jedná se o nájemné ze strany města Příbram zahrnované do kalkulace vodného. Výše této položky, jak již bylo výše popsáno, narůstá až na úroveň předepsané roční částky plánu financování obnovy pro oblast vody pitné. Meziroční nárůst této položky tak představuje 97 %.

Položka prvotní náklady ostatní je projektována s nárůstem 2 % ve srovnání s rokem 2019. Jedná se především o položky zemních prací a oprav komunikací, kde opět ceny nejvíce ovlivňuje vývoj mzdových nákladů. Dále do této položky patří náklady na služby telekomunikací, přepravních služeb, revizí, odpisů provozních aktiv, sekání trávy, školení zaměstnanců, odpovídajících částek za pojistné atd.

Položka dopravy vykazuje objem spotřebovaných výkonů dopravy při výkonu odstraňování poruch a havárií a údržbě sítí. Doprava a mechanizace je zajišťována specializovaným střediskem dopravy. Nedochází zde k žádnému nárůstu.

Položka laboratoře vykazuje obdobnou úroveň jako v roce 2019. V této položce není možno dosáhnout úspor snížením počtu prováděných odběrů. Vzhledem k požadavku zabezpečení a neustálého monitoringu kvality pitné vody je nutno provádět kontrolní činnost na vysoké úrovni i vzhledem ke specifickým problémům kvality pitné vody z povrchových zdrojů v tomto regionu.

Položky výrobní a správní režie vykazují mírný nárůst, zejména vlivem nárůstu platů technických pracovníků.

K nákladové ceně pitné vody po odpočtu nákladů na vodu převzatou a nájemné je připočítán přiměřený zisk provozovatele dle platné smlouvy a legislativy ČR. Vzhledem k tomu, že v základně pro stanovení zisku není obsažena položka nájemné, **nemá navýšení nájemného ze strany města na položku zisku naprosto žádný vliv**. Položka zisku byla navíc fixována v úrovni roku 2019.

Pro první část roku 2020 je do kalkulace promítnuta DPH ve výši 15%, avšak v souvislosti se změnou sazby DPH, dojde s největší pravděpodobností od 1. 5. 2020 ke snížení sazby DPH na 10%. (Následná cena pro vodné po snížení sazby DPH, bude činit částku 54,51 Kč za 1m3 včetně DPH)

(Celková cena pro vodné a stočné včetně DPH bude od 1. 1. 2020 činit částku 91,68 Kč za 1m3 a od 1.5.2020 bude ve smyslu snížení sazby DPH činit celkovou částku ve výši 87,70 Kč za 1m3.)

Konečná cena pro vodné za 1 m3 (v Kč) od 1.1.2020

	bez DPH	s DPH
domácnosti	49,55	56,98
ostatní	49,55	56,98

Graf 1 – Vývoj nákladových položek vodné

Tento graf ukazuje vývoj významných položek kalkulace vody pitné vyjma nákladů na vodu převzatou (která je uvedena v dalších grafech) od roku 2016. Z uvedeného grafu vyplývá, které položky jsou pro vývoj ceny v roce 2020 zásadní.

Graf 2 – Poměr hlavních nákladových položek – voda pitná

Tento graf v podstatě ukazuje poměr nákladových položek se zahrnutím hlavní nákladové položky – vody převzaté.

Graf 3 – Vývoj fakturace – voda pitná

Graf přehledně ukazuje jeden z hlavních trendů ovlivňujících výši ceny vody pitné. Po poměrně dlouhém období kontinuálního poklesu ročního fakturovaného objemu vody pitné, dochází v posledních letech k mírnému nárůstu u obou segmentů jak domácností, tak i průmyslových odběratelů. V případě města Příbram se jedná zejména o další rozvoj výroby ve společnosti Masna Příbram. Z uvedených křivek byla zřejmá poměrně stabilní spotřeba u

domácností, kde po letech realizovaných úsporných opatření došlo ke stabilizaci odběrů. Do grafu byla také umístěna křivka spotřeby vody převzaté.

Graf 4 – Vývoj vody nefakturované

Tento graf ukazuje vývoj položky Voda nefakturovaná, která je tvořena zejména ztrátami na sítích a v neposlední řadě pak také vodou technologickou, představovanou převážně objemem vody pro odkalování sítě po haváriích nebo na koncových řadech pro zabezpečení odpovídající kvality. Pro celkový objem vody nefakturované je nejdůležitějším faktorem, kromě kvalitní správy sítě, zejména dostatečná obnova infrastrukturního majetku. Hlavní finanční zdroj pro tuto obnovu tvoří **nájemné**. Proto je velmi důležité, že tato položka razantně narůstá a je tedy možné realizovat správný objem rekonstrukcí zejména těch nejopotřebovanějších a nejzastaralejších částí sítě.

Cena pro vodné

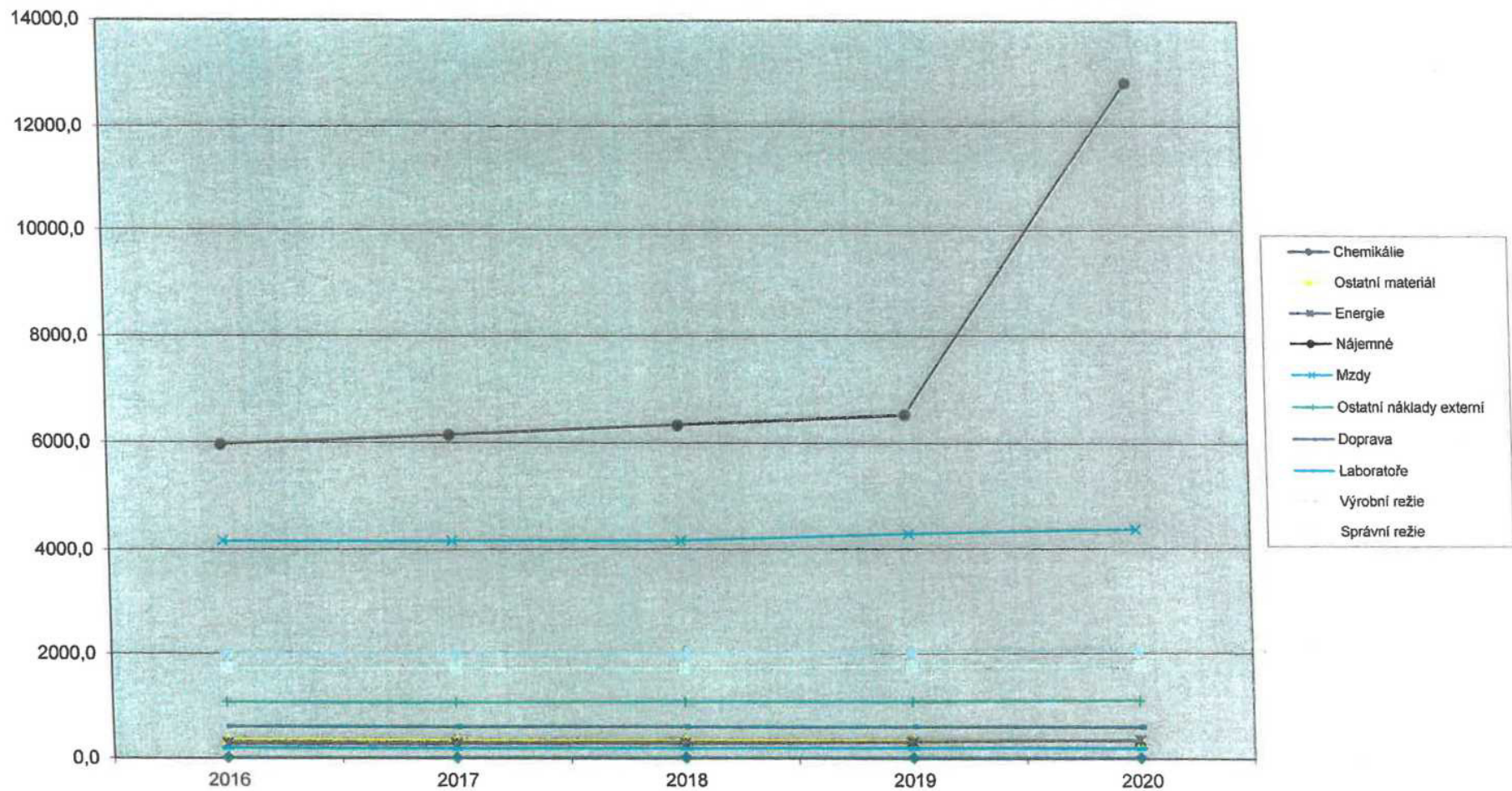
Příbram v tis. Kč		kalkulace 2016	kalkulace 2017	kalkulace 2018	kalkulace 2019	kalkulace 2020
Pol.	název	schválená	schválená	schválená	schválená	návrh
1.	Přímý materiál	46616,0	46935,0	47916,0	47351,6	48262,0
1.1.	Surová voda podzemní + povrchová	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.2.	Voda převzatá + odpadní voda předaná k čištění	46256,0	46585,0	47566,0	47001,6	47912,0
1.3.	Chemikálie	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
1.4.	Ostatní materiál	350,0	340,0	340,0	340,0	340,0
2.	Energie	280,0	280,0	290,0	312,0	353,0
2.1.	Elektrická energie	280,0	280,0	290,0	312,0	353,0
2.2.	Ostatní energie	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.	Mzdy	4160,0	4160,0	4160,0	4285,0	4371,0
3.1.	Přímé mzdy	2950,0	2950,0	2950,0	3039,0	3100,0
3.2.	Ostatní osobní náklady	1210,0	1210,0	1210,0	1246,0	1271,0
4.	Ostatní přímé náklady	8970,0	9150,0	9334,0	9569,0	15971,0
4.1.	Odpisy	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4.2.	Opravy infra majetku	3000,0	3000,0	3000,0	3045,0	3121,0
4.3.	Nájemné	5970,0	6150,0	6334,0	6524,0	12850,0
4.4.	Prostředky obnovy infra majetku	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5.	Provozní náklady	1860,0	1860,0	1860,0	1860,0	1885,0
5.1.	Poplatky za vypouštění odpadních vod	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5.2.	Ostatní provozní náklady externí	1070,0	1070,0	1070,0	1070,0	1091,0
5.3.	Ostatní provozní náklady ve vlastní režii	790,0	790,0	790,0	790,0	794,0
5.3.1.	Ostatní vnitronáklady	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5.3.2.	Oprava a mechanizace	600,0	600,0	600,0	600,0	600,0
5.3.3.	Laboratoře	190,0	190,0	190,0	190,0	194,0
5.4.	Dotace obce	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	ostatní	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6.	Finanční náklady	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7.	Finanční výnosy	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
8.	Výrobní režie	1989,0	1989,0	1989,0	2019,0	2039,0
9.	Správní režie	1724,0	1724,0	1724,0	1750,0	1768,0
10.	Úplné vlastní náklady	65599,0	66098,0	67273,0	67146,6	74649,0
10.1.	Nákl.na vodu předanou	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
10.2.	Nákl.na přímé odběry	65599,0	66098,0	67273,0	67146,6	74649,0
11.	Voda vyrobená v tis. m3	1870,0	1883,0	1923,0	1890,0	1890,0
11.1.	Voda vyrobená	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11.2.	Voda převzatá	1870,0	1883,0	1923,0	1890,0	1890,0
11.3.	Voda předaná	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
D.	Voda fakturovaná celkem v tis. m3	1459,0	1470,0	1496,0	1512,0	1520,0
	vodné - domácnosti	1125,0	1125,0	1101,0	1101,0	1111,0
	vodné - ostatní odběratelé	334,0	345,0	395,0	411,0	409,0
F.	Voda odpadní odváděná fakturovaná	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	stočné - domácnosti	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	stočné - ostatní odběratelé	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
H.	Voda srážková fakturovaná	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Voda fakturovaná pitná, odpadní+srážková	1459,0	1470,0	1496,0	1512,0	1520,0
	Voda odpadní čištěná	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I.	Náklady Kč/m³	44,96	44,96	44,97	44,41	49,11
K.	zisk	668,0	668,0	668,0	668,0	668,0

Cena
Kč/m³

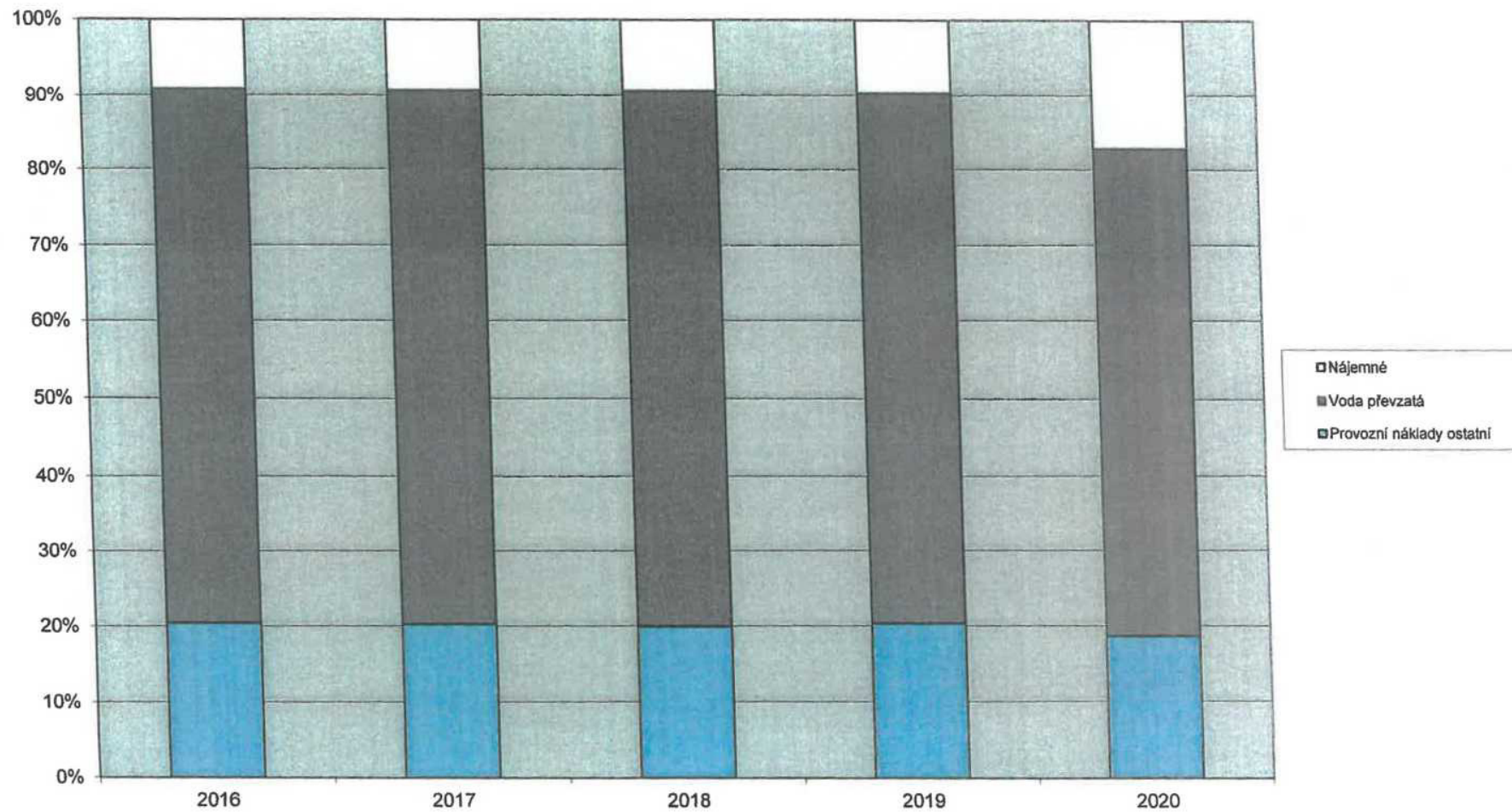
(bez DPH) ostatní 45,42 45,42 45,42 44,85 49,55

(s DPH) ostatní 52,23 52,23 52,23 51,58 56,98

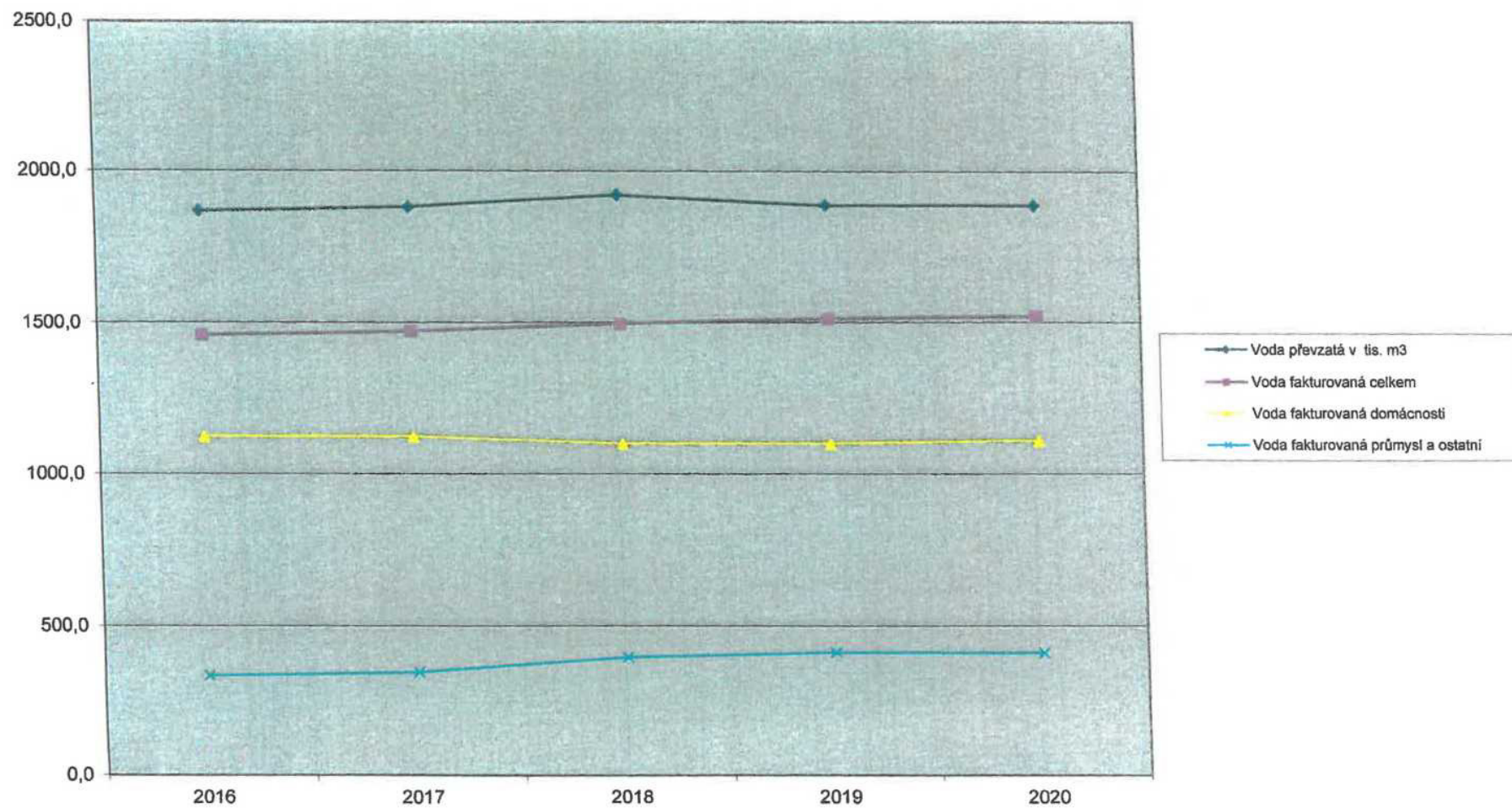
Graf 1 - Vývoj nákladových položek Voda pitná (v tis. Kč)



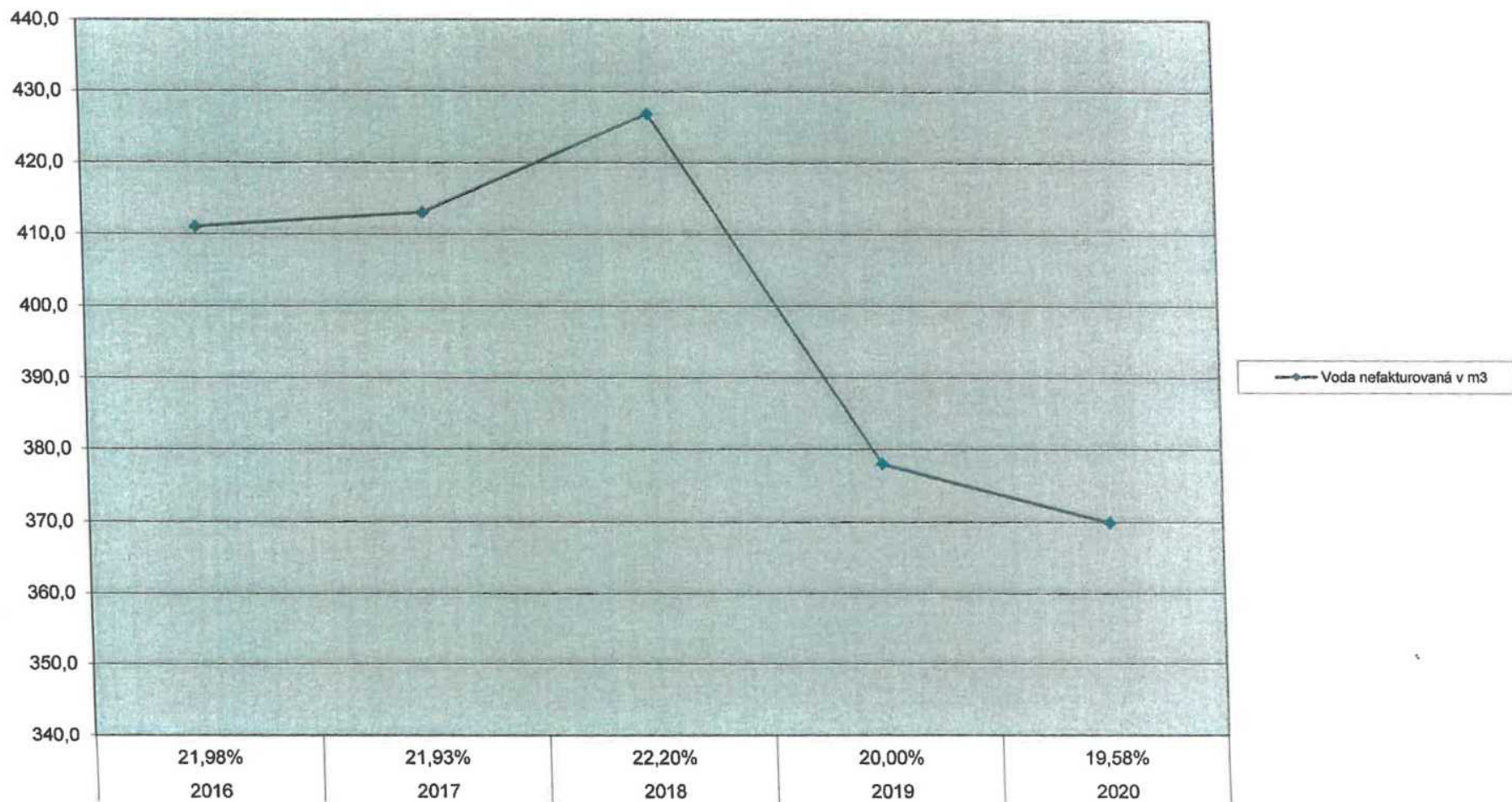
Graf 2 - Poměr hlavních nákladových položek - voda pitná



Graf 3 - Vývoj fakturace voda pitná (v tis. m3)



Graf 4 - Vývoj vody nefakturované (v tis. m3)



Komentář k návrhu kalkulace ceny pro stočné pro rok 2020 (Město Příbram)

Cena pro stočné - město Příbram

Navrhovaná cena 1m³ vody odvedené a čištěné po dlouhých 6 letech výrazněji **narůstá oproti úrovni roku 2019.**

Nejvýraznějším vlivem tohoto nárůstu je **razantní nárůst položky nájemné**, které slouží jako **základní zdroj pro financování obnovy infrastrukturního majetku** města. K nutnému nárůstu dochází bohužel i u některých dalších položek provozních nákladů, zejména pak v položce **Poplatky za vypouštění odpadních vod**, kde se odráží dopad nové vyhlášky **zpoplatňující přepady z přelivů jednotné kanalizace při srážkách před ČOV**. Tento krok je čistě **legislativním opatřením ze strany státu** ve snaze vybrat více finančních prostředků za vypouštění odpadní vody. Tyto platby nelze v systému jednotné kanalizace města Příbram nijak účinně eliminovat. Jak je dále vidět z předloženého cenového návrhu pro rok 2020 v oblasti nákladů, vývoj položek těch nákladových druhů (tedy bez započtení nákladů na nájemné a legislativní nárůst poplatků), které je provozovatel schopen ovlivnit, představuje nárůst v souladu se smlouvou a pouze v míře nezbytně nutné. Zde se jedná zejména o **poměrně vysoký nárůst ceny chemikálií, elektrické energie, spotřeby ostatních služeb, zvláště pak likvidace kalů a odpadů.**

Úplné vlastní náklady bez nákladů na nájemné a legislativní nárůst poplatků v konečném důsledku dosahují celkové částky **31.395 tis. Kč, oproti plánu roku 2019, kdy dosahovaly částky 30.777 tis. Kč.** To znamená, že tyto náklady vykazují **meziročně nárůst ve výši 2%.** To je také zcela v souladu se smluvním ujednáním, které meziroční nárůst těchto nákladů limituje úrovní poslední známé hodnoty inflace běžného roku, tedy roku 2019. Dle údajů ČSÚ měl poslední známý odhad inflace roku 2019 hodnotu ve výši **2,6 %.** Tím provozovatel **splnil své závazky vyplývající ze smlouvy o pronájmu a komplexním provozování infrastrukturního majetku města.**

V případě kalkulace vody odpadní dochází k **zachování realizovaného objemu vody odpadní.** I přes nárůst spotřeby některých průmyslových producentů v oblasti vody pitné, jako např. rozšíření činnosti masokombinátu nedochází v kalkulaci vody odpadní k adekvátnímu nárůstu, neboť zde se jedná o nárůst pitné vody pro produkci potravinářských výrobků a tudíž tyto spotřebované vody nejsou následně vypouštěny do kanalizace. Pozitivním vlivem je stabilní spotřeba u segmentu domácností.

V souladu s provozovatelkou smlouvou město Příbram jako vlastník stanovuje výši nájemného pro kalkulaci vody odpadní na rok 2020 ve výši 36.165 tis Kč. Jedná se o částku o **18.551 tis Kč** vyšší než pro rok 2019. Úroveň nájemného tak dosáhne až na celkovou roční částku vyplývající ze schváleného plánu financování obnovy, přičemž dochází k meziročnímu nárůstu nájemného o **105 %**, které bylo projeveno do kalkulace vody odpadní. **Úroveň nájemného bude tak poprvé v historii na úrovni odpovídající řádné obnově infrastrukturního majetku města tak, aby nadále nedocházelo k jeho postupné degradaci.** Tím je také naplněn zákonný požadavek provádění řádné obnovy, na jehož nedodržování bylo město v minulosti upozorňováno ze strany MZe. Nutno tedy konstatovat, že toto navýšení je ze strany města krokem velmi pozitivním a hlavně jednoznačně odpovědným. Bez řádně prováděné obnovy majetku, který již dosloužil a jehož další udržování je naprosto neefektivní a neekonomické, nelze dosáhnout dalšího zlepšení stavu tohoto majetku. Celkově již za roky 2014 až 2019 došlo k nárůstu roční částky položky nájemné o **částku 1.906 tis. Kč**, aniž by došlo k jakémukoli navýšení ceny vody odpadní. **Lze konstatovat, že téměř stejná cena vody odpadní je v Příbrami platná již od roku 2014, tedy 6 let. Po celou dobu platnosti této ceny se Příbram výší celkové ceny pro vodné a stočné řadí k městům s velmi příznivou výší ceny pro koncového uživatele, avšak za**

cenu nedostatečně prováděné obnovy a postupného stárnutí majetku výrazně nad dobu jeho původně plánované životnosti. Ani po realizaci nárůstu nájemného na zákonem požadovanou úroveň nebude celková cena pro vodné a stočné ani zdaleka patřit k nejvyšším cenám v ČR.

Položka chemikálie má v návrhu ceny roku 2020 mírně vyšší úroveň než v roce 2019 a to zejména vlivem nárůstu ceny spotřebovaných chemikálií a stabilizací objemu jejich spotřeby. **Položka přímý materiál ostatní** vykazuje shodnou úroveň s rokem 2019 vlivem zachování objemu i ceny spotřebovaného materiálu zejména při údržbách na ČOV.

Položka přímé mzdy je plánována dle plánu hodin provozních pracovníků, které stráví při správě, opravách a údržbě infrastrukturního majetku města. V této položce, ve které v minulých letech nedocházelo k nárůstu, když byly hledány úspory zejména tlakem na zvyšování efektivity prováděných prací, je třeba mírně navýšit celkový objem vyplacených mezd o 2%. Vzhledem k aktuální situaci na trhu práce je třeba především udržet vyškolený kádr pracovníků provozovatele, tak aby nedocházelo k odchodům těch nejzkušenějších pracovníků.

Položka energie zaznamenává poměrně značný nárůst ve srovnání s rokem 2019, přičemž je vypočítána ze skutečné spotřeby v roce 2019. Vývoj ceny elektrické energie je učiněn dle odhadu ERÚ zveřejněném ve Věstníku, a konkrétní situace na trhu s touto komoditou pro rok 2020.

Položka Opravy – zůstává v úrovni roku 2019. Jedná se o položku, která obsahuje veškeré náklady na opravy sítí a objektů prováděných jak ve vlastní režii, tak i dodavatelským způsobem, jedná se zejména o opravy v rámci ČOV, kde dobíhá životnost některých zařízení, které je třeba průběžně opravovat.

Položka Nájemné – tato položka, jak již bylo výše popsáno, narůstá až na úroveň roční částky plánu financování obnovy a znamená tak velký posun v možnostech obnovy majetku na úseku odpadních vod města Příbram. Jedná se o nájemné ze strany města Příbram zahrnované do kalkulace stočného.

Položka úplaty je plánována v souladu s požadavky legislativy, kdy do této položky byly zahrnuty nově také poplatky za vypouštění znečištění z přelivů jednotné kanalizace před ČOV. Dále se v této položce jedná hlavně o platbu za objem a kvalitu vypouštěných m³ odpadních vod z ČOV.

V **položce Prvotní náklady ostatní** se projevuje nárůst spotřebovaných služeb. Jedná se hlavně o položky likvidace kalů a přepravních výkonů při likvidaci kalů, nákladů souvisejících s čištěním kanalizační sítě, služeb telekomunikací, revizí, odpisů provozních aktiv, sekání trávy, školení zaměstnanců, odpovídajících částek za pojistné atd. Položka pro rok 2020 narůstá zejména v souvislosti s nárůstem ceny za likvidaci kalů.

Položka Ostatní vnitrovýkony a Finanční výnosy obsahují odpočet nákladů souvisejících s likvidací odpadních vod a kalů dovezených z jiných ČOV nebo individuálních producentů odpadních vod a následně likvidovaných na ČOV Příbram. Náklady spotřebované na tyto činnosti nesmí ovlivnit cenu pro konečného spotřebitele ve městě Příbram, a proto jsou z kalkulace v této položce odečítány. V průběhu roku 2019 dochází k nárůstu objemu těchto dovážených vod.

Položka dopravy odpovídá reálné potřebě dopravních výkonů plánovaných pro rok 2020 a odráží odhadovaný cenový vývoj pohonných hmot. Přesto v této položce nedochází k žádnému nárůstu.

Položka laboratoře - rozsah a četnost laboratorních rozborů je stanovena legislativou. Laboratorní služby jsou prováděny prostřednictvím specializovaného střediska laboratoře. V této položce dochází pouze k mírnému nárůstu vlivem nárůstu mezd v laboratoři.

Položky výrobní a správní režie vykazují mírný nárůst, zejména vlivem nárůstu platů technických pracovníků.

Celkové úplné vlastní náklady včetně nájemného narůstají ve srovnání s rokem 2019 o 22.669 tis. Kč.

K nákladové ceně vody odpadní po odpočtu nákladů na nájemné je připočítán přiměřený zisk provozovatele dle platné smlouvy a legislativy ČR. Vzhledem k tomu, že v základně pro stanovení zisku není obsažena položka nájemné, **nemá navýšení nájemného ze strany města na položku zisku naprosto žádný vliv.** Položka zisku byla navíc fixována v úrovni roku 2019.

Pro první část roku 2020 je do kalkulace promítnuta DPH ve výši 15%, avšak v souvislosti se změnou sazby DPH, dojde s největší pravděpodobností od 1. 5. 2020 ke snížení sazby DPH na 10%. (Následná cena pro stočné po snížení sazby DPH, bude činit částku 33,19 Kč za 1m³ včetně DPH)

(Celková cena pro vodné a stočné včetně DPH bude od 1.1.2020 činit částku 91,68 Kč za 1m³ a od 1.5.2020 bude ve smyslu snížení sazby DPH činit celkovou částku ve výši 87,70 Kč za 1m³.)

Konečná cena pro stočné za 1 m³ (v Kč) od 1.1.2020

	bez DPH	s DPH
domácnosti	30,18	34,70
ostatní	30,18	34,70

Graf 5 – Vývoj nákladových položek voda odpadní

Tento graf ukazuje vývoj významnějších položek kalkulace vody odpadní od roku 2016. Z uvedeného grafu vyplývá, které položky jsou pro vývoj ceny v roce 2020 zásadní.

Graf 6 – Poměr hlavních nákladových položek voda odpadní

Dle tohoto grafu je zřejmé, že dochází k velmi pozitivní změně poměru mezi jednotlivými hlavními nákladovými položkami ve prospěch položky nájemné, která tvoří finanční prostředky pro budoucí obnovu města a je také finančním příjmem města.

Graf 7 – Vývoj fakturace voda odpadní

Graf přehledně ukazuje jeden z hlavních faktorů ceny vody odpadní za posledních 5 let. Z uvedených křivek je zřejmá poměrně stabilní spotřeba u domácností, kde po letech realizovaných úsporných opatření postupně docházelo ke stabilizaci odběrů. Dále je zde zřejmý i další mírný nárůst u skupiny ostatních zejména průmyslových odběratelů.

Cena pro stočné

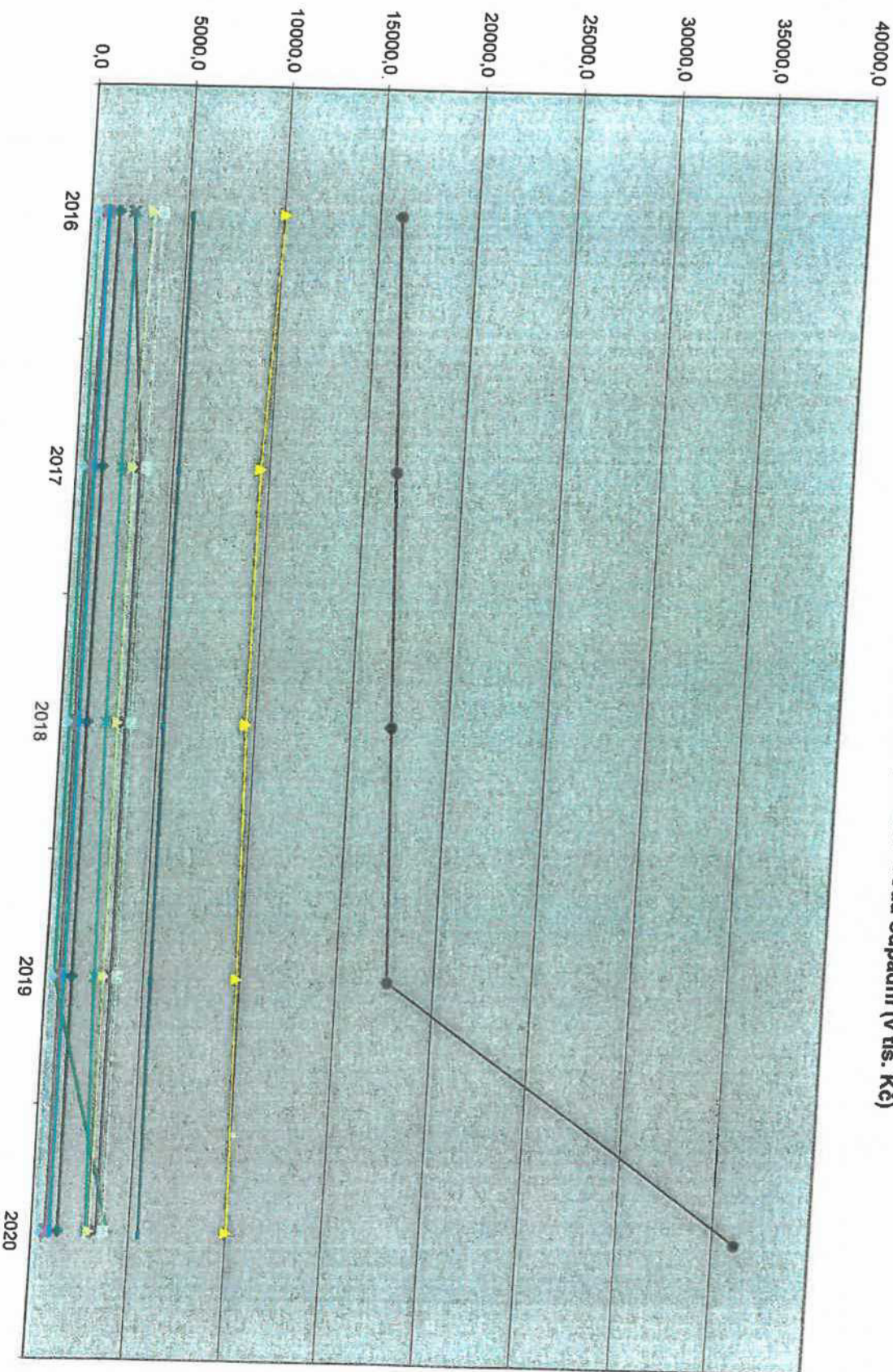
Příbram v tis. Kč		kalkulace 2016	kalkulace 2017	kalkulace 2018	kalkulace 2019	kalkulace 2020
Pol.	název	schválená	schválená	schválená	schválená	návrh
1.	Přímý materiál	2350,0	2100,0	2100,0	2100,0	2127,0
1.1.	Surová voda podzemní + povrchová	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.2.	Voda převzatá + odpadní voda předaná k čištění	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.3.	Chemikálie	1450,0	1350,0	1350,0	1350,0	1377,0
1.4.	Ostatní materiál	900,0	750,0	750,0	750,0	750,0
2.	Energie	2314,0	2314,0	2314,0	2488,0	2811,0
2.1.	Elektrická energie	2314,0	2314,0	2314,0	2488,0	2811,0
2.2.	Ostatní energie	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.	Mzdy	10093,0	9639,0	9639,0	9826,0	10022,0
3.1.	Přímé mzdy	7100,0	6790,0	6790,0	6994,0	7134,0
3.2.	Ostatní osobní náklady	2993,0	2749,0	2749,0	2831,0	2888,0
4.	Ostatní přímé náklady	18320,0	19904,0	20401,0	20964,0	39615,0
4.1.	Odpisy	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4.2.	Opravy infra majetku	2200,0	3300,0	3300,0	3350,0	3350,0
4.3.	Nájemné	16120,0	16604,0	17101,0	17614,0	36165,0
4.4.	Prostředky obnovy infra majetku	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5.	Provozní náklady	6476,0	6620,0	6620,0	6906,0	10421,0
5.1.	Poplatky za vypouštění odpadních vod	350,0	450,0	450,0	450,0	3950,0
5.2.	Ostatní provozní náklady externí	5260,0	5300,0	5300,0	5400,0	5508,0
5.3.	Ostatní provozní náklady ve vlastní režii	866,0	870,0	870,0	956,0	963,0
5.3.1.	Ostatní vnitronáklady	-410,0	-410,0	-410,0	-324,0	-324,0
5.3.2.	Doprava a mechanizace	934,0	950,0	950,0	950,0	950,0
5.3.3.	Laboratoře	342,0	330,0	330,0	330,0	337,0
5.4.	Dotace obce	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	ostatní	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6.	Finanční náklady	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7.	Finanční výnosy	-350,0	-468,0	-468,0	-390,0	-500,0
8.	Výrobní režie	3756,0	3600,0	3600,0	3664,0	3691,0
9.	Správní režie	3256,0	2900,0	2900,0	2944,0	2973,0
10.	Úplné vlastní náklady	46215,0	46509,0	47006,0	48391,0	71060,0
10.1.	Nákl.na vodu předanou	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
10.2.	Nákl.na přímé odběry	46215,0	46509,0	47006,0	48391,0	71060,0
11.	Voda vyrobená v tis. m3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11.1.	Voda vyrobená	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11.2.	Voda převzatá	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11.3.	Voda předaná	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
D.	Voda fakturovaná celkem v tis. m3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	vodné - domácnosti	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	vodné - ostatní odběratelé	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
F.	Voda odpadní odváděná fakturovaná	1800,0	1815,0	1832,0	1834,0	1834,0
	stočné - domácnosti	1045,0	1060,0	1067,0	1051,0	1051,0
	stočné - ostatní odběratelé	755,0	755,0	765,0	783,0	783,0
H.	Voda srážková fakturovaná	655,0	655,0	655,0	655,0	655,0
	Voda fakturovaná pitné, odpadní+srážková	2355,0	2370,0	2387,0	2389,0	2389,0
	Voda odpadní čištěná	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
L.	Náklady Kč/m³	19,62	19,62	19,69	20,26	29,74
K.	zisk	1170,0	1178,0	1031,0	1031,0	1031,0

Cena
Kč/m³

(bez DPH) ostatní 20,12 20,12 20,12 20,69 30,18

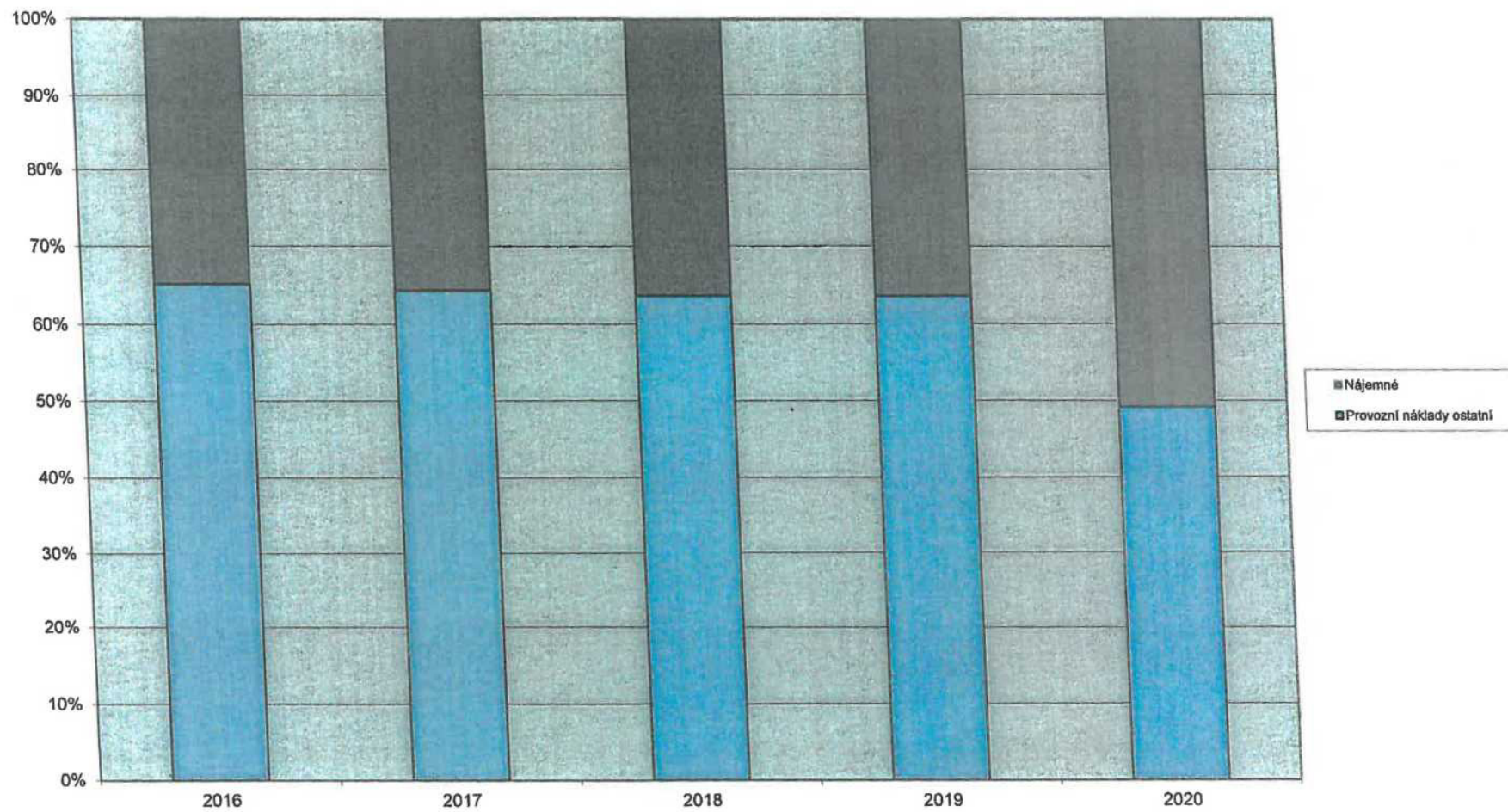
(s DPH) ostatní 23,14 23,14 23,14 23,79 34,70

Graf 5 - Vývoj nákladových položek Voda odpadní (v tis. Kč)

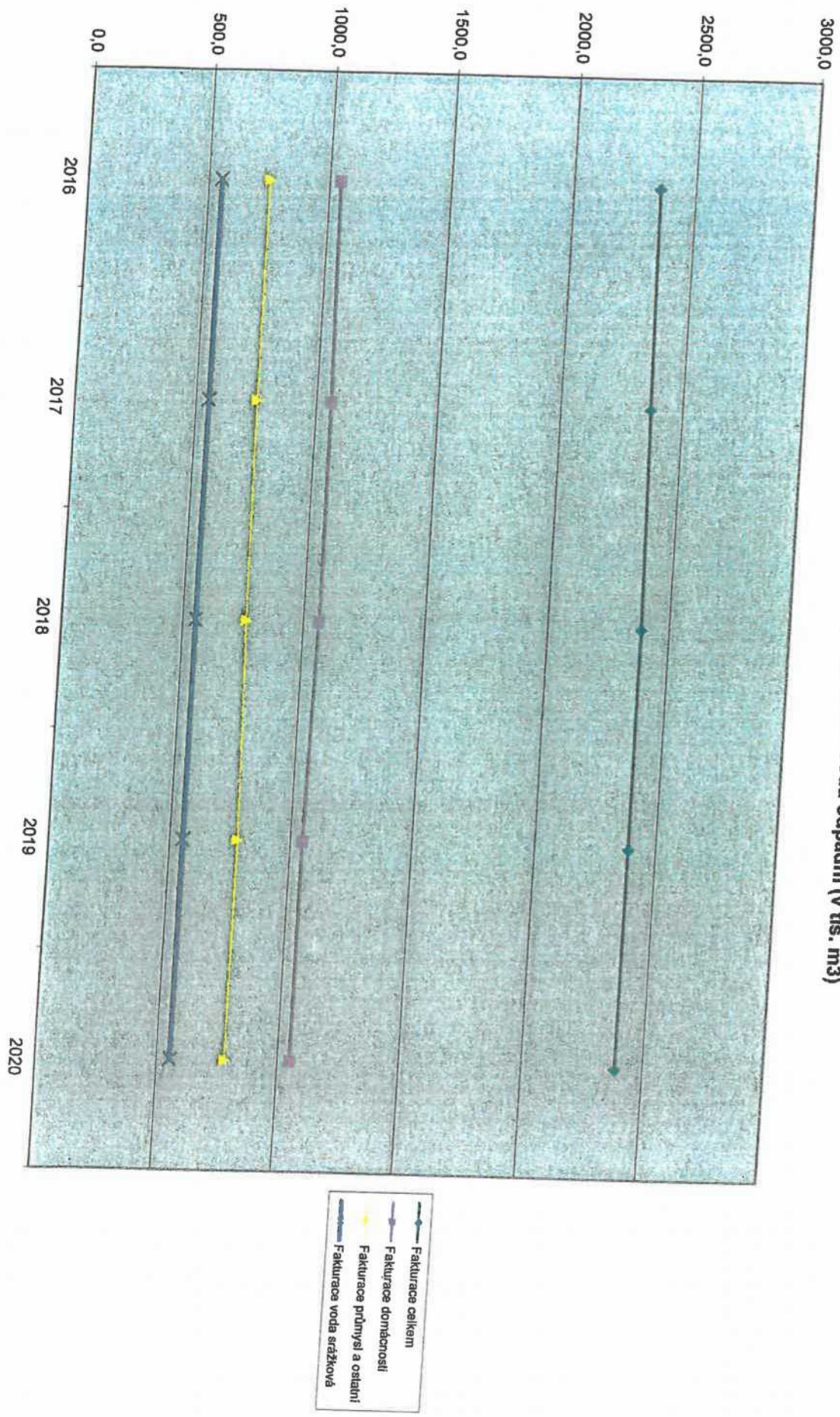


- Chemikálie
- Ostatní materiál
- Mzdy
- Energie
- Opravy
- Nájemné
- Poplatky za vypouštění
- Ostatní náklady
- Doprava
- Laboratorní
- Výrobní režie
- Správní režie

Graf 6 - Poměr hlavních nákladových položek - voda odpadní



Graf 7 - Vývoj fakturace - voda odpadní (v tis. m3)



Výpočet (kalkulace) cen pro vodné a stočné pro rok 2020

I	Příjemce vodného a stočného	1. SčV, a.s.
II	Provozovatel - název a IČ	1. SčV, a.s. IČ: 47549793
III	Vlastník - název a IČ	Město Píbram IČ: 00243132
IV	Formulář A až F	A - Výpočet odběratele ceny pro vodné a ceny pro stočné roku 2020
V	Index	1
VI	IČPE související s cenou	

Řádek	Nákladové položky	Měrná jednotka	Náklady pro výpočet ceny pro vodné a stočné			
			Voda pitná		Voda odpadní	
			2019 Oč. sk	2020 Kalkul.	2019 Oč. sk.	2020 Kalkul.
1	2	3	4	5	6	7
1.	Materiál	mil. Kč	47,426	46,262	2,147	2,127
1.1	- surová voda podzemní + povrchová	mil. Kč	0,000	0,000	0,000	0,000
1.2	- pitná voda převzatá + odpadní voda předaná k čištění	mil. Kč	47,051	47,912	0,000	0,000
1.3	- chemikálie	mil. Kč	0,009	0,010	1,405	1,377
1.4	- ostatní materiál	mil. Kč	0,366	0,340	0,742	0,750
2.	Energie	mil. Kč	0,309	0,353	2,499	2,811
2.1	- elektrická energie	mil. Kč	0,309	0,353	2,499	2,811
2.2	- ostatní energie (plyn, pevná a kapalná paliva)	mil. Kč	0,000	0,000	0,000	0,000
3.	Mzdy	mil. Kč	4,554	4,371	10,192	10,022
3.1	- průměrné mzdy	mil. Kč	3,172	3,100	7,285	7,134
3.2	- ostatní osobní náklady	mil. Kč	1,382	1,271	2,907	2,888
4.	Ostatní přímé náklady	mil. Kč	9,669	15,971	20,984	39,515
4.1	- odpisy	mil. Kč	0,000	0,000	0,000	0,000
4.2	- opravy infrastrukturního majetku	mil. Kč	3,145	3,121	3,370	3,350
4.3	- nájem infrastrukturního majetku	mil. Kč	6,524	12,850	17,614	36,165
4.4	- prostředky obnovy infrastrukturního majetku	mil. Kč	0,000	0,000	0,000	0,000
5.	Provozní náklady	mil. Kč	2,283	1,885	7,338	10,421
5.1	- poplatky za vypouštění odpadních vod	mil. Kč	0,000	0,000	0,438	3,950
5.2	- ostatní provozní náklady externí	mil. Kč	1,257	1,091	5,962	5,508
5.3	- ostatní provozní náklady ve vlastní režii	mil. Kč	1,026	0,794	0,938	0,963
6.	Finanční náklady	mil. Kč	0,000	0,000	0,000	0,000
7.	Finanční výnosy	mil. Kč	0,000	0,000	-0,500	-0,500
8.	Výrobní režie	mil. Kč	2,095	2,039	3,698	3,691
9.	Správní režie	mil. Kč	1,760	1,768	2,989	2,973
10.	Úplné vlastní náklady	mil. Kč	68,096	74,649	49,347	71,060
A	Hodnota souvisejícího infrastrukturního majetku podle VÚME	mil. Kč	556,39	556,39	1530,75	1530,75
B	Poživovací cena souvisejícího provozního hmotného majetku	mil. Kč				
C	Počet pracovníků	mil. Kč				
D	Voda pitná fakturovaná	mil. m3	1,520	1,520		
E	- z toho domácnosti	mil. m3	1,111	1,111		
F	Voda odpadní odváděná fakturovaná	mil. m3			1,828	1,828
G	- z toho domácnosti	mil. m3			1,055	1,055
H	Voda srážková fakturovaná	mil. m3			0,561	0,561
I	Voda odpadní čištěná	mil. m3			3,584	3,584
J	Pitná nebo odpadní voda převzatá	mil. m3	1,892	1,890		
K	Pitná nebo odpadní voda předaná	mil. m3				

Poznámka: Náklady se uvádějí v mil. Kč na 3 desetinná místa.
 Řáčky A a B se uvádějí v mil. Kč na 2 desetinná místa
 VÚME = vybrané údaje majetkové evidence

Řádek	Text	Měrná jednotka	Poznámka	Kalkulovaná cena pro vodné a pro stočné	
				Voda pitná Kalkulace	Voda odpadní Kalkulace
1	2	2a	2b	4a	7a
11.	Jednotkové náklady	Kč/m3	ř.10a/D nebo ř.10/F+H	49,11	29,74
12.	ÚVN	mil. Kč	ř.10	74,649	71,060
13.	Kalkulační zisk	mil. Kč	ř.13/ř.12*100	0,668	1,031
14.	- podíl kalkul. zisku z ÚVN (orientační ukazatel)	%		0,89%	1,45%
15.	- z ř. 13 na rozvoj a obnovu infrastrukturního majetku	mil. Kč		0	
16.	Celkem ÚVN + zisk	mil. Kč	ř.12+ř.13	75,317	72,091
17.	Voda fakturovaná pitná, odpadní + srážková	mil. m3	ř.D nebo ř. F+H	1,520	2,389
18.	Cena pro vodné, stočné	Kč/m3	ř.16/ř.17	49,55	30,18
19.	Cena pro vodné, stočné + DPH	Kč/m3	ř.18 + DPH	56,98	34,70