

Cena pro vodné

DOŠLO: 3.12.2012
CJ.: 928

Herink		kalkulace 2012 schválená	kalkulace 2013 návrh
Pol.	název		
1.	Přímý materiál	756,5	747,9
1.1.	chemikálie	0,0	0,0
1.2.	surová voda	733,2	723,9
1.3.	ostatní	23,3	24,0
2.	Přímé mzdy	71,4	71,0
3.	Ostatní přímé náklady	363,8	435,7
3.1.	prvotní	354,6	425,7
3.1.1.	energie	41,7	44,0
3.1.2.	dodavatelské opravy	0,0	0,0
3.1.3.	odvody z mezd	31,0	31,0
3.1.4.	nájemné	250,0	278,2
3.1.5.	ostatní	31,9	72,5
3.2.	druhotné	9,2	10,0
3.2.1.	ostatní vnitronáklady	0,0	0,0
3.2.2.	doprava a mechanizace	9,2	10,0
3.2.3.	laboratoře	0,0	0,0
3.2.4.	ostatní	0,0	0,0
4.	Výrobní režie	40,3	40,0
5.	Správní režie	34,9	35,0
6.	Úplné vlastní náklady	1266,9	1329,6
6.1.	Nákl.na vodu předanou	0,0	0,0
6.2.	Nákl.na přímé odběry	1266,9	1329,6
7.	Voda vyrobená tis. m ³	55,8	54,8
7.1.	Voda vyrobená	0,0	0,0
7.2.	Voda převzatá	55,8	54,8
7.3.	Voda předaná	0,0	0,0
7.	Voda faktur.celkem tis. m ³	45,8	48,5
7.1.	domácnosti	21,0	20,4
7.2.	ostatní odběratelé	24,8	28,1

8.	Náklady Kč/m ³	27,66	27,41
9.	zisk 13%	165	173

Cena

Kč/m³

(bez DPH)	domácnosti	31,26	30,98
	ostatní	31,26	30,98

(s DPH)

	domácnosti	35,63	35,63
	ostatní	35,63	35,63

VYŘEŠENO: 4.12.2012

Y. Kuba
 OBEC HERINK
 Do Višňovky 28
 251 01 Herink

Cena pro stočné

Herink		kalkulace 2012 schválená	kalkulace 2013 návrh
Pol.	název		
1.	Přímý materiál	25,3	29,0
1.1.	chemikálie	15,5	18,0
1.2.	ostatní	9,8	11,0
2.	Přímé mzdy	113,2	113,0
3.	Ostatní přímé náklady	511,1	682,7
3.1.	prvotní	460,0	617,7
3.1.1.	energie	120,8	146,0
3.1.2.	dodavatelské opravy	5,4	6,0
3.1.3.	odvody z mezd	42,9	43,0
3.1.4.	nájemné	198,2	312,7
3.1.5.	úplaty	0,0	0,0
3.1.6.	ostatní	92,7	110,0
3.2.	druhotné	51,1	65,0
3.2.1.	ostatní vnitronáklady	16,6	20,0
3.2.2.	doprava a mechanizace	34,5	45,0
3.2.3.	laboratoře	0,0	0,0
3.2.4.	dotace obce	0,0	0,0
4.	Výrobní režie	45,2	45,0
5.	Správní režie	39,2	39,0
6.	Úplné vlastní náklady	734,0	908,7
	tis. m ³		
7.	Voda faktur.celkem	20,4	23,4
7.1.	domácnosti	19,1	22,7
7.2.	ostatní odběratelé	1,3	0,7
8.	Náklady Kč/m³	35,98	38,83
9.	zisk 10%	73	91

Cena

Kč/m³

(bez DPH)	domácnosti	39,58	42,72
	ostatní	39,58	42,72

(s DPH)	domácnosti	45,12	49,12
	ostatní	45,12	49,12

VYVEŠENO : 4. 12. 2012

[Signature]
 OBEC HERINK
 Do Višňovky 28
 251 01 Herink

Komentář k návrhu kalkulace ceny pro vodné pro rok 2013 (Herink)

Cena pro vodné – Herink - Navrhovaná nákladová cena za 1m³ pitné vody vykazuje oproti roku 2012 pokles o 0,9%. Tento pokles zcela eliminuje očekávaný nárůst DPH a celková cena včetně DPH tak zůstává na úrovni roku 2012.

Za navrhovaným poklesem ceny stojí především skutečnost, že se podařilo **ještě více snížit množství vody nefakturované** na síti (ve většině případů se jedná o úniky vinou poruch nebo špatného technického stavu) a **dochází k nárůstu fakturace**. Dochází tak k výhodnějšímu poměru mezi náklady na nakupovanou vodu a jejím fakturovaným množstvím, a to i přesto, že cena nakupované vody meziročně vzroste.

Náklady na elektrickou energii jsou vedle situace na trhu určovány zejména aktuálním vývojem legislativního procesu a politickými vlivy v oblasti podpory obnovitelných zdrojů energie (OZE). Náklady ve většině ostatních významných položek zůstávají ve srovnání s rokem 2012 prakticky beze změny (mzdy, režie, nájemné). Položka ostatní prvotní náklady zahrnuje kromě externích laboratorních služeb i finanční rezervu na opravu případné havárie. Nárůst v položce doprava a mechanizace odráží očekávaný cenový vývoj.

Pro rok 2013 jsou v kalkulaci vykazovány jednotlivé položky dle požadované metodiky MZe. Vzhledem k možnosti porovnání meziročního vývoje jednotlivých nákladových položek, byla tímto způsobem transponována také kalkulace roku 2012.

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

Chemikálie: V této položce je zahrnuta spotřeba chemikálií pro úpravu surové vody na úpravných a spotřeba hygienizačních chemikálií pro zachování kvality pitné vody v potrubí na trase z předávacích míst ke konečnému spotřebiteli. Pokud se významně nemění objem spotřebovávaných chemikálií např. vzhledem ke zhoršení kvality surové vody, dochází v této položce meziročně k nárůstu pouze vlivem zvýšení cen chemikálií.

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

Přímé mzdy představují počet hodin provozních pracovníků strávených na sítích a objektech násobených mzdovými tarify jednotlivých pracovníků. V roce 2013 se nezvyšují.

Položka **energie** obsahuje spotřebu elektrické energie případně dalších energetických médií (např. plyn) pokud jsou spotřebovávány. Tato položka zaznamenává pravidelný meziroční nárůst v řádu několika procent, který je výsledkem jak tržních mechanismů, tak legislativních procesů. Pro výpočet byl použit avizovaný nárůst dle ERÚ uveřejněný ve Věstníku.

Dodavatelské opravy: Jedná se o opravy prováděné na VH majetku dle předem stanoveného plánu.

Nájemné narůstá oproti roku 2012 o 28,2 tis Kč.

Přímé náklady ostatní: Jedná se především o zemní práce a úpravy komunikací. 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 zahrnují všechny výkony laboratoře při provádění jednotlivých stanovení kvality pitné vody. Počet stanovení je dán legislativními požadavky státních orgánů a další rozborů se provádějí v problematických ročních obdobích s cílem neustále sledovat a zejména udržet kvalitu pitné vody. Vzhledem k nutnosti provádět kontrolní činnost na vysoké úrovni není možné dosáhnout v této položce úspor snížením počtu prováděných odběrů.

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 2013 zůstávají na stejné výši, jako tomu bylo v roce 2012. K nákladové ceně pitné vody je připočítán přiměřený zisk provozovatele ve výši 13 % z celkové nákladové ceny.

Pro rok 2013 je navíc promítnuto do kalkulace navýšení DPH v poslední známé, i když ještě neplatné výši 15%. Tím dochází k nárůstu ceny pro konečného spotřebitele, který však ani provozovatel, ani vlastník infrastrukturního majetku nemůže nijak ovlivnit. V současné chvíli není jasné, zda tato položka nezaznamená jiný vývoj, který je však podmíněn schválením v legislativním procesu. V případě, že dojde k úpravě sazby DPH, bude samozřejmě pro cenu aplikována tato příslušná sazba. Vzhledem k této nejistotě doporučujeme, aby ve Vašich příslušných orgánech byla schvalována navrhovaná cena bez DPH s odkazem, že k této ceně bude připočítána sazba DPH platná od 1. 1. 2013.

Konečná cena pro vodné za 1 m3 (v Kč)

	bez DPH	s DPH
domácnosti	30,98	35,63
ostatní	30,98	35,63

VYVĚŠENO: 4. 12. 2012



Komentář k návrhu kalkulace ceny pro stočné pro rok 2013 (Herink)

Cena pro stočné – Herink - Navrhovaná nákladová cena za 1m³ čištěné odpadní vody narůstá oproti roku 2012 o 7,9 %.

Zásadní vliv na nárůst ceny pro rok 2013 má navýšení nájemného, které představuje prostředky pro budoucí obnovu infrastrukturního majetku obce. Zásadní pozitivní vliv na navrhovanou cenu má předpokládané zvýšení fakturovaného objemu čištěných odpadních vod. Tento nárůst je odhadován na základě skutečnosti z roku 2012 a má na nákladovou cenu větší dopad, než nárůst nákladů v jednotlivých nákladových položkách. K položkám nákladů, ve kterých dojde k **navýšení nákladů úměrně k rostoucímu objemu zpracovávaných odpadních vod**, patří především **chemikálie, přímý materiál, likvidace kalů, doprava a mechanizace, externí služby a zejména elektrická energie**. Ta navíc podléhá vlivům na trhu s energiemi a v posledních letech především legislativě v oblasti výše podpory obnovitelných zdrojů energie (OZE).

V položce **nájemné došlo k požadovanému nárůstu** ze strany vlastníka infrastrukturního majetku.

Náklady v položkách, které nejsou přímo ovlivněny růstem zpracovávaného objemu odpadních vod, zůstaly oproti roku 2012 víceméně beze změny. To se týká především mezd a zákonných odvodů, výrobní a správní režie.

Pro rok 2013 jsou v kalkulaci vykazovány jednotlivé položky dle požadované metodiky MZe. Vzhledem k možnosti porovnání meziročního vývoje jednotlivých nákladových položek, byla tímto způsobem transponována také kalkulace roku 2012.

Z následujícího rozboru je patrné, z čeho se jednotlivé nákladové položky kalkulace ceny vody odpadní 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. V roce 2013 se nezvyšují.

Energie obsahuje spotřebu elektrické energie případně dalších energetických médií (např. plyn) pokud jsou spotřebovávány. Tato položka zaznamenává pravidelný meziroční nárůst v řádu několika procent, který je výsledkem jak tržních mechanismů, tak legislativních procesů. Výpočet byl proveden na základě avizovaného vývoje dle ERÚ uveřejněného ve Věstníku.

Dodavatelské opravy Jedná se o opravy prováděné na VH majetku dle předem stanoveného plánu.

Nájemné narůstá pro rok 2013 o 114,5 tis. Kč.

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 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 2013 zůstávají na stejné výši, jako tomu bylo v roce 2012.

K nákladové ceně pitné vody je připočítán průměrný zisk provozovatele ve výši 10 % z celkové nákladové ceny.

Pro rok 2013 je navíc promítnuto do kalkulace navýšení DPH v poslední známé i když zatím neplatné výši 15%. Tím dochází k nárůstu ceny pro konečného spotřebitele, který však ani provozovatel, ani vlastník infrastrukturního majetku nemůže nijak ovlivnit. V současné chvíli není jasné, zda tato položka nezaznamená jiný vývoj, který je však podmíněn schválením v legislativním procesu. V případě, že dojde k úpravě sazby DPH, bude samozřejmě pro cenu aplikována tato příslušná sazba.

Vzhledem k této nejistotě doporučujeme, aby ve Vašich příslušných orgánech byla schvalována navrhovaná cena bez DPH s odkazem, že k této ceně bude připočítána sazba DPH platná od 1. 1. 2013.

Konečná cena pro stočné za 1 m³ (v Kč)

	bez DPH	s DPH
domácnosti	42,72	49,12
ostatní	42,72	49,12

VYVĚŠENO: 4. 12. 2012

OBEC HERINK
Dř. Višňovky 28
251 01 Herink