

# **Porovnání všech položek výpočtu (kalkulace) cen pro vodné a stočné za kalendářní rok 2019 a dosažené skutečnosti v témže roce**

Za kalendářní rok: 2019, DPH 15.0 %

Dílčí odběratelské porovnání ceny

Příjemce vodného a stočného: Šumperská provozní vodohospodářská společnost, a.s. (IČO 47674911)

Vodohospodářská zařízení Šumperk, a.s.

Tabulka č.1

| Řádek      | Nákladové položky                                          | Měrná jedn.   | Náklady pro výpočet ceny pro vodné a stočné |                   |                  |                   |                   |                  |
|------------|------------------------------------------------------------|---------------|---------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
|            |                                                            |               | Voda pitná                                  |                   |                  | Voda odpadní      |                   |                  |
|            |                                                            |               | Skutečnost                                  | Kalkulace         | Rozdíl           | Skutečnost        | Kalkulace         | Rozdíl           |
| <b>1.</b>  | <b>Materiál</b>                                            | <b>mil.Kč</b> | <b>12.574000</b>                            | <b>13.931847</b>  | <b>-1.357847</b> | <b>8.777804</b>   | <b>8.024124</b>   | <b>0.753680</b>  |
| 1.1        | - surová voda podzemní + povrchová                         | mil.Kč        | 10.126000                                   | 12.281704         | -2.155704        | 0.000000          | 0.000000          | 0.000000         |
| 1.2        | - pitná voda převzatá+odpadní voda předaná                 | mil.Kč        | 0.976000                                    | 0.892223          | 0.083777         | 5.279804          | 4.052490          | 1.227314         |
| 1.3        | - chemikálie                                               | mil.Kč        | 0.422000                                    | 0.324545          | 0.097455         | 2.779000          | 2.726106          | 0.052894         |
| 1.4        | - ostatní materiál                                         | mil.Kč        | 1.050000                                    | 0.433375          | 0.616625         | 0.719000          | 1.245528          | -0.526528        |
| <b>2.</b>  | <b>Energie</b>                                             | <b>mil.Kč</b> | <b>6.040000</b>                             | <b>6.678193</b>   | <b>-0.638193</b> | <b>8.742000</b>   | <b>7.432191</b>   | <b>1.309809</b>  |
| 2.1        | - elektrická energie                                       | mil.Kč        | 5.827000                                    | 6.418795          | -0.591795        | 8.077000          | 6.433784          | 1.643216         |
| 2.2        | - ostatní energie (plyn, pevná a kapalná)                  | mil.Kč        | 0.213000                                    | 0.259398          | -0.046398        | 0.665000          | 0.998407          | -0.333407        |
| <b>3.</b>  | <b>Mzdy</b>                                                | <b>mil.Kč</b> | <b>22.083182</b>                            | <b>20.797368</b>  | <b>1.285814</b>  | <b>21.229388</b>  | <b>19.982093</b>  | <b>1.247295</b>  |
| 3.1        | - přímé mzdy                                               | mil.Kč        | 16.524315                                   | 16.043436         | 0.480879         | 15.875520         | 14.911845         | 0.963675         |
| 3.2        | - ostatní osobní náklady                                   | mil.Kč        | 5.558867                                    | 4.753932          | 0.804935         | 5.353868          | 5.070248          | 0.283620         |
| <b>4.</b>  | <b>Ostatní přímé náklady</b>                               | <b>mil.Kč</b> | <b>58.920217</b>                            | <b>57.306416</b>  | <b>1.613801</b>  | <b>73.606450</b>  | <b>73.946238</b>  | <b>-0.339788</b> |
| 4.1        | - odpisy                                                   | mil.Kč        | 0.000000                                    | 0.000000          | 0.000000         | 0.000000          | 0.000000          | 0.000000         |
| 4.2        | - opravy infrastrukturního majetku                         | mil.Kč        | 20.799000                                   | 19.185199         | 1.613801         | 4.790000          | 5.129788          | -0.339788        |
| 4.3        | - nájem infrastrukturního majetku                          | mil.Kč        | 38.121217                                   | 38.121217         | 0.000000         | 68.816450         | 68.816450         | 0.000000         |
| 4.3.1      | - odpisy pronajatého majetku                               | mil.Kč        | 0.000000                                    |                   |                  | 0.000000          |                   |                  |
| 4.3.2      | - opravy infrastr. majetku, které hradí vlastník infrastr. | mil.Kč        | 44.863000                                   |                   |                  | 50.845000         |                   |                  |
| 4.3.3      | - prostř. obnovy infr. maj. nad rámec 4.3.1 a 4.3.2        | mil.Kč        | 0.000000                                    |                   |                  | 0.000000          |                   |                  |
| 4.3.4      | - ost.položky v nájmu nad rámec 4.3.1, 4.3.2, 4.3.3        | mil.Kč        | 0.000000                                    |                   |                  | 0.000000          |                   |                  |
| 4.3.5      | - zisk                                                     | mil.Kč        | -6.741783                                   |                   |                  | 17.971450         |                   |                  |
| 4.4        | - prostředky obnovy infrastr.majetku                       | mil.Kč        | 0.000000                                    | 0.000000          | 0.000000         | 0.000000          | 0.000000          | 0.000000         |
| <b>5.</b>  | <b>Provozní náklady</b>                                    | <b>mil.Kč</b> | <b>10.229370</b>                            | <b>10.464409</b>  | <b>-0.235039</b> | <b>14.475500</b>  | <b>13.560780</b>  | <b>0.914720</b>  |
| 5.1        | - poplatky za vypouštění odpadních vod                     | mil.Kč        | 0.000000                                    | 0.000000          | 0.000000         | 0.780000          | 0.903862          | -0.123862        |
| 5.2        | - ostatní provozní náklady externí                         | mil.Kč        | 3.035370                                    | 3.763391          | -0.728021        | 6.961480          | 6.564810          | 0.396670         |
| 5.3        | - ostatní provozní náklady ve vlastní režii                | mil.Kč        | 7.194000                                    | 6.701018          | 0.492982         | 6.734020          | 6.092108          | 0.641912         |
| <b>6.</b>  | <b>Finanční náklady</b>                                    | <b>mil.Kč</b> | <b>0.000000</b>                             | <b>0.000000</b>   | <b>0.000000</b>  | <b>0.000000</b>   | <b>0.000000</b>   | <b>0.000000</b>  |
| <b>7.</b>  | <b>Ostatní výnosy</b>                                      | <b>mil.Kč</b> | <b>-0.101448</b>                            | <b>-2.331796</b>  | <b>2.230348</b>  | <b>-5.699097</b>  | <b>-1.116648</b>  | <b>-4.582449</b> |
| <b>8.</b>  | <b>Výrobní režie</b>                                       | <b>mil.Kč</b> | <b>11.006000</b>                            | <b>13.306572</b>  | <b>-2.300572</b> | <b>10.932000</b>  | <b>9.251462</b>   | <b>1.680538</b>  |
| <b>9.</b>  | <b>Správní režie</b>                                       | <b>mil.Kč</b> | <b>15.973000</b>                            | <b>14.809270</b>  | <b>1.163730</b>  | <b>17.747000</b>  | <b>18.188727</b>  | <b>-0.441727</b> |
| <b>10.</b> | <b>Úplné vlastní náklady vč. prostředků na obnovu</b>      | <b>mil.Kč</b> | <b>136.724321</b>                           | <b>134.962279</b> | <b>1.762042</b>  | <b>149.811045</b> | <b>149.268967</b> | <b>0.542078</b>  |
| A          | Hodnota infrastruktur.m.podle VÚME                         | mil.Kč        | 2919.21                                     | 2906.23           | 12.98            | 3579.65           | 3554.57           | 25.08            |
| B          | Pořizovací cena souvis. provozního hmotn.maj.              | mil.Kč        |                                             |                   |                  |                   |                   |                  |
| C          | Počet pracovníků                                           | osob          |                                             |                   |                  |                   |                   |                  |
| D          | Voda pitná fakturovaná                                     | mil.m3        | 3.598891                                    | 3.537600          | 0.061291         |                   |                   |                  |
| E          | - z toho domácnosti                                        | mil.m3        | 2.240000                                    | 2.200000          | 0.040000         |                   |                   |                  |
| F          | Voda odpadní odváděná fakturovaná                          | mil.m3        |                                             |                   |                  | 3.315812          | 3.219500          | 0.096312         |
| G          | - z toho domácnosti                                        | mil.m3        |                                             |                   |                  | 1.931000          | 1.840000          | 0.091000         |
| H          | Voda srážková fakturovaná                                  | mil.m3        |                                             |                   |                  | 0.697504          | 0.700000          | -0.002496        |
| I          | Voda odpadní čistěná                                       | mil.m3        |                                             |                   |                  | 7.915471          | 8.770000          | -0.854529        |
| J          | Pitná nebo odpadní voda převzatá                           | mil.m3        | 0.112000                                    | 0.120000          | -0.008000        |                   |                   |                  |
| K          | Pitná nebo odpadní voda předaná                            | mil.m3        |                                             |                   |                  | 0.230559          | 0.168000          | 0.062559         |

Tabulka č.2

| Řádek | Text                                         | Měrná jedn. | Kalkulovaná cena pro vodné a stočné |            |           |              |            |           |
|-------|----------------------------------------------|-------------|-------------------------------------|------------|-----------|--------------|------------|-----------|
|       |                                              |             | Voda pitná                          |            |           | Voda odpadní |            |           |
|       |                                              |             | Skutečnost                          | Kalkulace  | Rozdíl    | Skutečnost   | Kalkulace  | Rozdíl    |
| 11.   | JEDNOTKOVÉ NÁKLADY                           | Kč/m3       | 37.99                               | 38.15      | -0.16     | 37.32        | 38.08      | -0.76     |
| 12.   | Úplné vlastní náklady - ÚVN                  | mil.Kč      | 136.724321                          | 134.962279 | 1.762042  | 149.811045   | 149.268967 | 0.542078  |
| 13.   | Kalkulační zisk                              | mil.Kč      | 7.153083                            | 6.464817   | 0.688266  | 9.649648     | 6.464144   | 3.185504  |
| 14.   | - podíl z ÚVN (orientační ukazatel)          | %           | 5.23                                | 4.79       | 0.44      | 6.44         | 4.33       | 2.11      |
| 15.   | - z ř.13 na rozvoj a obnovu infrastr.majetku | mil.Kč      | 0.000000                            | 0.024556   | -0.024556 | 0.000000     | 0.372433   | -0.372433 |
| 16.   | Celkem ÚVN + zisk                            | mil.Kč      | 143.877404                          | 141.427096 | 2.450308  | 159.460693   | 155.733111 | 3.727582  |
| 17.   | Voda fakturovaná pitná, odpadní+srážková     | mil.m3      | 3.598891                            | 3.537600   | 0.061291  | 4.013316     | 3.919500   | 0.093816  |
| 18.   | CENA pro vodné, stočné                       | Kč/m3       | 39.98                               | 39.98      | 0.00      | 39.73        | 39.73      | 0.00      |
| 19.   | CENA pro vodné, stočné + DPH                 | Kč/m3       | 45.98                               | 45.98      | 0.00      | 45.69        | 45.69      | 0.00      |

## **Tvorba a čerpání prostředků na obnovu infrastrukturního majetku**

Tabulka č.4

| Skutečnost za uvedené období |                    |         |                                        | Měrná jedn. | Skutečnost                    |             |
|------------------------------|--------------------|---------|----------------------------------------|-------------|-------------------------------|-------------|
|                              |                    |         |                                        |             | Vodovod                       | Kanalizace  |
| Od r.2009 celkem             |                    |         | Tvorba                                 | mil.Kč      | 354.767000                    | 517.534000  |
|                              |                    |         | Čerpání                                | mil.Kč      | 186.773000                    | 2110.932000 |
| Za kalendářní rok 2019       |                    | Tvorba  | finanční prostředky z vodného/stočného | mil.Kč      | 45.008000                     | 68.816450   |
|                              |                    |         | finanční prostředky ostatní            | mil.Kč      | 0.000000                      | 0.000000    |
|                              |                    | Čerpání |                                        | mil.Kč      | 51.750000                     | 50.845000   |
| Vypracoval:                  | Ing. Lukáš Jakl    |         |                                        | Datum:      | 28.4.2020                     |             |
| Kontroloval:                 | Ing. Jana Barešová |         |                                        | Schválil:   | Ing. Radim Jirout, MBA, LL.M. |             |
| Telefon:                     | 583317237          |         |                                        | E-mail:     | jakl@spvs.cz                  |             |

**Porovnání všech položek výpočtu (kalkulace) cen pro vodné a stočné  
za kalendářní rok 2019 a dosažené skutečnosti v témže roce**

Za kalendářní rok: 2019, DPH 15.0 %  
Dílčí odběratelské porovnání ceny

Příjemce vodného a stočného: Šumperská provozní vodohospodářská společnost, a.s. (IČO 47674911)  
Vodohospodářská zařízení Šumperk, a.s.

Tabulka č.1

| Řádek | Náklady pro výpočet ceny pro vodné a stočné                                 |                                      |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
|       | Zdůvodnění vykázaných rozdílů v jednotlivých položkách                      |                                      |
|       | Voda pitná                                                                  | Voda odpadní                         |
| 1.    | Voda pitná se řídí metodikou OPŽP.                                          | Voda odpadní se řídí metodikou OPŽP. |
| 1.1   | Vstupní data do kalkulace jsou indexované nákladové hodnoty z roku 2009.    |                                      |
| 1.2   | Z tohoto důvodu dochází v některých položkách k rozdílu mezi kalkulací a sk |                                      |
| 1.3   |                                                                             |                                      |
| 1.4   |                                                                             |                                      |
| 2.    |                                                                             |                                      |
| 2.1   |                                                                             |                                      |
| 2.2   |                                                                             |                                      |
| 3.    |                                                                             |                                      |
| 3.1   |                                                                             |                                      |
| 3.2   |                                                                             |                                      |
| 4.    |                                                                             |                                      |
| 4.1   |                                                                             |                                      |
| 4.2   |                                                                             |                                      |
| 4.3   |                                                                             |                                      |
| 4.3.1 |                                                                             |                                      |
| 4.3.2 |                                                                             |                                      |
| 4.3.3 |                                                                             |                                      |
| 4.3.4 |                                                                             |                                      |
| 4.3.5 |                                                                             |                                      |
| 4.4   |                                                                             |                                      |
| 5.    |                                                                             |                                      |
| 5.1   |                                                                             |                                      |
| 5.2   |                                                                             |                                      |
| 5.3   |                                                                             |                                      |
| 6.    |                                                                             |                                      |
| 7.    |                                                                             |                                      |
| 8.    |                                                                             |                                      |
| 9.    |                                                                             |                                      |
| 10.   |                                                                             |                                      |
| A     |                                                                             |                                      |
| B     |                                                                             |                                      |
| C     |                                                                             |                                      |
| D     |                                                                             |                                      |
| E     |                                                                             |                                      |
| F     |                                                                             |                                      |
| G     |                                                                             |                                      |
| H     |                                                                             |                                      |
| I     |                                                                             |                                      |
| J     |                                                                             |                                      |
| K     |                                                                             |                                      |

Tabulka č.2

| Řádek | Kalkulovaná cena pro vodné a stočné                    |              |
|-------|--------------------------------------------------------|--------------|
|       | Zdůvodnění vykázaných rozdílů v jednotlivých položkách |              |
|       | Voda pitná                                             | Voda odpadní |
| 11.   |                                                        |              |
| 12.   |                                                        |              |
| 13.   |                                                        |              |
| 14.   |                                                        |              |
| 15.   |                                                        |              |
| 16.   |                                                        |              |
| 17.   |                                                        |              |
| 18.   |                                                        |              |
| 19.   |                                                        |              |

Tabulka č. 4

| Řádek | Tvorba a čerpání prostředků na obnovu infrastrukturního majetku |              |
|-------|-----------------------------------------------------------------|--------------|
|       | Zdůvodnění vykázaných rozdílů v jednotlivých položkách          |              |
|       | Voda pitná                                                      | Voda odpadní |
|       |                                                                 |              |
|       |                                                                 |              |
|       |                                                                 |              |
|       |                                                                 |              |