

Příloha č. 2 - Hlavní zásady cenotvorby pro výpočet solidární ceny pro vodné a stočné v Tarifní oblasti Zlínsko

Zásady cenotvorby pro výpočet Cen pro Vodné a Stočné jsou nástrojem, který budou smluvní strany závazně uplatňovat v souladu s obecně platnými předpisy cenové regulace. Provozovatel se zavazuje uplatňovat po celou dobu trvání smlouvy princip jednotné ceny Vodného a Stočného v rámci Tarifní oblasti Zlínsko.

Délka platnosti propočtu dle pravidel cenotvorby je stanovena na osm let, počínaje 1. lednem 2022. V tomto období nedojde ke změně výchozích parametrů výpočtu a jsou zachovány výchozí indexované hodnoty, pokud se smluvní strany nedohodnou na jejich změně. Po dohodě smluvních stran může být období uplatnění stanovených parametrů pro tvorbu ceny zkráceno a může být stanovena nová výchozí úroveň položek propočtu dle pravidel cenotvorby pro výpočet cen pro Vodné a Stočné v nové periodě při zachování ostatních zásad.

Vzorec pro nastavení cenotvorby se uplatní pro **výpočet Vodného i Stočného (jedná se vždy o samostatnou kalkulaci)**, přičemž budou uplatněny vždy jen poměrové ukazatele příslušné k Vodnému nebo Stočnému.

NASTAVENÍ CENOTVORBY ROK PRVNÍ (SESTAVENÍ CENY VODNÉHO A STOČNÉHO ROK 2022)

Pro výpočet ceny roku 2022 bude z důvodu výkyvu spotřeby, a tedy i významného dopadu do nákladů v důsledku krize SARS-COVID-19 použit skutečný objem fakturované vody pitné a odkanalizované za rok 2019 a vybrané náklady budou ze skutečnosti roku 2019 meziročně indexovány.

$$\begin{aligned} \text{CENA}_{22} = & [A_{19} \times (1 + \text{ISC}_{19}) \times (1 + \text{ISC}_{20}) \times (1 + \text{ISC}_{21}) \\ & + B_{19} \times (1 + \text{KOL}_{19}) \times (1 + \text{KOL}_{20}) \times (1 + \text{KOL}_{21}) \\ & + C_{22} \times \text{PP}_{19} \\ & + D_{22} \times \text{PSR}_{19} + E_{22} \times \text{PSE}_{19} + F_{22} + G_{22} \\ & + \text{ZISK}_{22}] \\ & / \text{OBJEM}_{19} \end{aligned}$$

NASTAVENÍ CENOTVORBY PRO DALŠÍ ROKY

Pro další roky jsou Ceny pro Vodné a Stočné v tarifní oblasti Zlínsko spočteny dle následujícího vzorce (pro ilustraci jsou uvedeny roky 2023 a 2024, další roky budou spočteny dle stejných zásad).

$$\begin{aligned} \text{CENA}_{23} = & [A_{22} \times (1 + \text{ISC}_{22}) \\ & + B_{22} \times (1 + \text{KOL}_{22}) \\ & + C_{23} \times \text{PP}_{21} \end{aligned}$$

$$+ D_{23} \times PSR_{21} + E_{23} \times PSE_{21} + F_{23} + G_{23} \\ + ZISK_{23}] \\ / OBJEM_{22}$$

$$\text{Kde: } A_{22} = A_{19} \times (1 + ISC_{19}) \times (1 + ISC_{20}) \times (1 + ISC_{21})$$

$$B_{22} = B_{19} \times (1 + KOL_{19}) \times (1 + KOL_{20}) \times (1 + KOL_{21})$$

$$CENA_{24} = [A_{23} \times (1 + ISC_{23})$$

$$+ B_{23} \times (1 + KOL_{23})$$

$$+ C_{24} \times PP_{22}$$

$$+ D_{24} \times PSR_{22} + E_{24} \times PSE_{22} + F_{24} + G_{24}$$

$$+ ZISK_{24}]$$

$$/ OBJEM_{23}$$

$$\text{Kde: } A_{23} = A_{22} \times (1 + ISC_{22})$$

$$B_{23} = B_{22} \times (1 + KOL_{22})$$

Zkratka	Typ	Název	Popis	Jednotky	Zdroj a výpočet	Odpovědnost
A	Náklad	Provozní náklady	Náklady Provozovatele. Hodnota A ₁₉ stanovena dle dat výsledné kalkulace roku 2019	mil. Kč	Kalkulace Vodného a Stočného = Úplné vlastní náklady mínus B až G	Vodárna Zlín a.s.
B	Náklad	Osobní náklady	Přímé a režijní mzdy, ostatní osobní náklady Hodnota B ₁₉ stanovena dle dat výsledné kalkulace roku 2019	mil. Kč	Kalkulace Vodného a Stočného - položka „3. Mzdy“	Vodárna Zlín a.s.
C	Náklad	Pachtovné	Pachtovné za pacht infrastrukturního majetku stanovené společností Vodovody a kanalizace Zlín a.s. + všech ostatních vlastnických subjektů Tarifní oblasti Zlínsko	mil. Kč	Na základě výpočtu dle podkladů od vlastníků	Vodovody a kanalizace Zlín a.s. a ostatní vlastníci

Zkratka	Typ	Název	Popis	Jednotky	Zdroj a výpočet	Odpovědnost
D	Náklad	Náklady na specifické regulované služby	Služby monopolních dodavatelů, vodné: 1) náklady na vodu pitnou převzatou – VaK Vsetín 2) náklady na povrchovou vodu – Povodí Moravy a stočné: 3) náklady na vodu odpadní převzatou ve městě Otrokovice – TOMA, a.s.	mil. Kč	Na základě předpokladu těchto nákladů dle posledních známých skutečností, známých do termínu pro předložení Cen pro Vodné a Stočné.	Vodárna Zlín a.s.
E	Náklad	Náklady na elektrickou energii	Náklady na elektrickou energii	mil. Kč	Na základě předpokladu těchto nákladů dle posledních známých skutečností, známých do termínu pro předložení Cen pro Vodné a Stočné.	Vodárna Zlín a.s.
F	Náklad	Náklady na novou infrastrukturu	Náklady na novou infrastrukturu včetně nákladů vyplývajících z: a) významných změn rozsahu, skladby a technickoekonomických parametrů vodohospodářského majetku b) důležitých změn provozních zařízení a technologických postupů úpravy pitné vody nebo úpravy odpadních a dešťových vod c) změn způsobu přepravy, likvidace a úpravy odpadů z čistírny a úpravy vod nebo v případě značného zvýšení cen spojených s těmito operacemi	mil. Kč	Na základě předpokládané skutečnosti	Vodárna Zlín a.s.
G	Náklad	Náklady z titulu nové legislativy	Náklady z důvodu změn v legislativě, včetně nákladů vyplývajících z: a) změny daní a poplatků nebo v případě zavedení nového poplatku, který neexistoval k datu poslední úpravy Ceny pro Vodné a Ceny pro Stočné; za poplatek se pro účely tohoto ustanovení považuje i úplata (náhrada) za omezení užívání pozemků v ochranných pásmech vodních zdrojů atd. b) změn Právních předpisů zasahujících objektivně Provozovatele, aniž by ten mohl objektivně tento zásah nebo jeho dopad na Provozovatele omezit nebo vyloučit	mil. Kč	Na základě předpokládané skutečnosti	Vodárna Zlín a.s.
ZISK	Zisk	Kalkulační zisk	Kalkulačním ziskem se rozumí přiměřený zisk, který je stanoven dle aktuálně platných cenových předpisů pro výpočet Cen pro Vodné a Stočné, a který je následně obsažen v sestavené kalkulaci. Po zohlednění (odečtení) nezbytných nákladů, které nemohou být dle cenových předpisů zahrnuty do kalkulací Cen pro Vodné a Stočné a daně z příjmů, by měl čistý zisk Provozovatele dosáhnout právě výše předpokládané modelem EY.	mil. Kč	Kalkulace	Vodárna Zlín a.s.
OBJEM	Objem	Objem fakturované vody	Objem fakturované vody, je takové množství, které bylo fakturováno Spotřebitelům, včetně dohadných položek. Pro výpočet ceny 2022 stanoveno dle objemu za rok 2019, pro výpočet ceny 2023 stanoveno dle objemu za období 1.10.2021-30.9.2022, pro výpočet ceny 2024 stanoveno dle objemu za období 1.10.2022-30.9.2023 atd.	mil. m3	Vlastní měření Provozovatele, metodicky každoročně ověřeno auditorem	Vodárna Zlín a.s.
CENA	Cena	Solidární Cena pro Vodné a Stočné	Solidární Cena pro Vodné a Stočné v tarifní oblasti Zlínsko	Kč	Kalkulace	Vodárna Zlín a.s.
KOL	Index	Index nárůstu osobních nákladů	Index nárůstu osobních nákladů dle kolektivní smlouvy vyššího stupně platné pro daný rok, jež bude závazná pro Provozovatele a jejíž úpravu nemohl Provozovatel ani Propachtovatel ovlivnit	%	Dle kolektivní smlouvy, maximálně ISC + 1%	Vodárna Zlín a.s.

Zkratka	Typ	Název	Popis	Jednotky	Zdroj a výpočet	Odpovědnost
PP Vodné PP Stočné	Poměrový ukazatel	Procento z celkového Pachtovného	<p>Procento z celkového Pachtovného každoročně stanoveného vlastníky infrastruktury v tarifní oblasti Zlínsko a v dalších kalkulacích Provozovatele. Toto procento je vypočteno snížením celkové částky o část Pachtovného, která připadá na kalkulace cen mimo solidární Cenu pro Vodné a Stočné, a to ve vazbě na ustanovení čl. 2.1 a 5.12 Smlouvy.</p> <p>Vodné: 90,78 % Pachtovného Vodovody a kanalizace Zlín a.s. + všech ostatních vlastnických subjektů Tarifní oblasti Zlínsko vztahující se k vodě pitné (pro rok 2022 dle skut. roku 2019)</p> <p>Stočné: 98,65 % Pachtovného Vodovody a kanalizace Zlín a.s. + všech ostatních vlastnických subjektů Tarifní oblasti Zlínsko vztahující se k vodě odpadní (pro rok 2022 dle skut. roku 2019)</p> <p>Pozn.: pro rok 2022 dle skutečnosti roku 2019, pro rok 2023 dle skutečnosti roku 2021, pro rok 2024 dle skutečnosti roku 2022 atd.</p>	%	Vlastní měření a výpočet Provozovatele	Vodárna Zlín a.s.
PSR Vodné PSR Stočné	Poměrový ukazatel	Procento z celkových nákladů specifických regulovaných činností	<p>Procento z celkových nákladů specifických regulovaných činností připadajících na kalkulaci solidárního Vodného a Stočného v tarifní oblasti Zlínsko.</p> <p>Vodné: 93 % převzatá voda od VaK Vsetín a povrchová voda od Povodí Moravy (pro rok 2022 dle skut. roku 2019)</p> <p>Stočné: 100 % předaná odpadní voda TOMA Otrokovice (pro rok 2022 dle skut. roku 2019)</p> <p>Pozn.: pro rok 2022 dle skutečnosti roku 2019, pro rok 2023 dle skutečnosti roku 2021, pro rok 2024 dle skutečnosti roku 2022 atd.</p>	%	Vlastní měření a výpočet Provozovatele	Vodárna Zlín a.s.
PSE Vodné PSE Stočné	Poměrový ukazatel	Procento z celkových nákladů na elektrickou energii	<p>Procento z celkových nákladů na elektrickou energii připadajících na kalkulaci solidárního Vodného a Stočného v tarifní oblasti Zlínsko.</p> <p>Vodné: 59,04 % z celkových kalkulačních nákladů na elektrickou energii (pro rok 2022 dle skut. roku 2019)</p> <p>Stočné: 34,83 % z celkových kalkulačních nákladů na elektrickou energii (pro rok 2022 dle skut. roku 2019)</p> <p>Pozn.: pro rok 2022 dle skutečnosti roku 2019, pro rok 2023 dle skutečnosti roku 2021, pro rok 2024 dle skutečnosti roku 2022 atd.</p>	%	Vlastní měření a výpočet Provozovatele	Vodárna Zlín a.s.
ISC	Index	Index spotřebitelských cen	<p>Index spotřebitelských cen mezi 1.10. předchozího roku až 30.9 současného roku. Jde o hodnotu míry inflace – míra inflace vyjádřená přírůstkem průměrného ročního indexu spotřebitelských cen vyjadřuje procentní změnu průměrné cenové hladiny za 12 posledních měsíců proti průměru 12 předchozích měsíců</p> <p>Pozn.: ISC₁₉ dle dat k 30.9.2019, ISC₂₀ dle dat k 30.9.2020, ISC₂₁ dle dat k 30.9.2021 atd.</p>	%	www.czso.cz (dostupný od 10. října)	Vodárna Zlín a.s.