



Příloha č. 5
Část A
Platební Mechanismus
pro Zjednodušený finanční model

Obsah

1	ÚVODNÍ USTANOVENÍ	3
1.1	Použité zkratky a definice	3
1.2	Výchozí předpoklady	5
2	CENA PRO VODNÉ A/NEBO STOČNÉ	5
2.1	Výpočet ceny V/S v prvním roce provozování	5
2.2	Aktualizace dat v ZFM před zahájením provozování	6
2.2.1	Aktualizace dat Provozovatelem	6
2.2.2	Aktualizace dat Vlastníkem	6
2.3	Výpočet ceny V/S v Době provozování	6
2.3.1	Meziroční změny Cenového stropu u položek výpočtu ceny pro V/S	6
2.3.2	Nastavení objemů	10
2.3.3	Meziroční změny položek výpočtu přiměřeného zisku a použitého kapitálu	10
2.3.4	Možnost snížení cen v Kalkulaci pod úroveň Cenového stropu	11
2.3.5	Snížení ceny V/S z důvodu dosažení úrovně Sociálně únosné ceny	11
2.3.6	Harmonogram schvalování Kalkulace pro následující rok	11
2.3.7	Aktualizace Kalkulace v průběhu roku	12
2.3.8	Ukončení provozování jindy než ke konci kalendářního roku	12
2.4	Dělení Úspor	13
2.4.1	Výše Úspor	13
2.4.2	Progresivní dělení Úspor	13
2.4.3	Uplatnění Úspor	13
2.4.4	Finanční vyrovnání Úspor na konci platnosti Smlouvy	13
2.5	Nájemné/Pachtovné	14
2.5.1	Základní ustanovení	14
2.5.2	Stanovení Nájemného/Pachtovného Vlastníkem	14
2.5.3	Splatnost Nájemného/Pachtovného	14
2.6	Plán Obnovujících oprav a jeho realizace	14
2.6.1	Základní ustanovení	14
3	CENOVÉ PŘEZKOUMÁNÍ	15
3.1	Výchozí podmínky	15
3.1.1	Změna technické charakteristiky Majetku	15
3.1.2	Vliv legislativních změn	15
3.1.3	Další důvody pro Cenové přezkoumání	15
3.2	Procesní postup	15
3.2.1	Převod Úspor v případě Cenového přezkoumání	16
4	DODATEČNÁ USTANOVENÍ	17
4.1	Indexace smluvních pokut	17
4.2	Podklady pro monitoring projektu OPŽP	17

1 ÚVODNÍ USTANOVENÍ

Tato příloha Smlouvy, část A, Platební mechanismus obsahuje závazná pravidla tvorby ceny pro vodné a stočné a je doplněna:

části B, kterou tvoří **Zjednodušený finanční model** (pouze v elektronické verzi).

Případné změny této Přílohy podléhají schválení obou Smluvních stran; pokud jedna Smluvní strana se změnou nesouhlasí, Smluvní strany postupují dle ustanovení Smlouvy platných pro řešení Sporů. V případě rozporu mezi částí A a částí B této Přílohy, mají ustanovení části A přednost.

Smluvní strany berou na vědomí, že všechny změny Smlouvy, včetně změn této Přílohy, prováděné v době udržitelnosti projektu realizovaného v rámci Operačního programu Životní prostředí nebo Národního programu Životního prostředí podléhají schválení Státním fondem životního prostředí ČR.

1.1 Použité zkratky a definice

Definice zde uvedené doplňují definice uvedené ve Smlouvě. V případě rozporu platí pro tuto Přílohu definice uvedená v této Příloze, části A.

1. rok provozování	znamená rok, ve kterém bude zahájeno provozování VHI
Aktualizovaná kalkulace	znamená Kalkulace, která byla v průběhu roku aktualizovaná z důvodů uvedených níže v čl. 2.3.7
Cenové přezkoumání	přezkoumání výše Cenového stropu v průběhu platnosti Smlouvy dle čl. 3 této Přílohy, části A
Cenový strop	maximální hodnota jednotlivých položek Kalkulace a dalších závazných vstupů v rámci Nabídky Provozovatele; Cenový strop je možné měnit pouze podle pravidel pro meziroční změny položek uvedených v této Příloze, části A, nebo při Cenovém přezkoumání
Doba provozování	znamená období, po které je Provozovatel povinen a současně oprávněn provozovat Majetek podle této Smlouvy
Den zahájení provozování	znamená 1. den Doby provozování podle této Smlouvy
Expert	znamená třetí osobu jmenovanou Smluvními Stranami, pro řešení Sporů tak, jak vyplývá z čl. 23 Smlouvy
Havárie	znamená jakoukoliv neplánovanou událost, která způsobí ztrátu funkčnosti Majetku, přičemž dojde k přerušení nebo omezení zásobování pitnou vodou a/nebo přerušení nebo omezení odvádění odpadních vod a/nebo ohrožení života, a/nebo ohrožení zdraví, a/nebo ohrožení majetku a/nebo ohrožení životního prostředí. Jedná se o stav Majetku, po kterém je možný pouze omezený, nouzový nebo žádný provoz v postiženém místě a v úsecích navazujících, případně je doprovázený únikem média do podloží nebo ovzduší či do vodoteče s případným následným porušením statiky a/nebo životního prostředí.
Investice	znamená pořízení nového Majetku

Kalkulace	znamená výpočet ceny pro vodné a ceny pro stočné ve struktuře a v rozsahu PŘ. č. 19 k vyhlášce č. 428/2001 Sb., ve znění vyhlášky č. 244/2021 Sb., a podle cenových předpisů
Majetek	znamená jakýkoliv majetek Vlastníka, který je Provozovatel oprávněn užívat na základě této Smlouvy (včetně práv duševního vlastnictví), jak je specifikován v příslušných přílohách této Smlouvy
Majetková evidence	znamená majetkovou evidenci ve smyslu ustanovení § 5 odst. 1 ZoVaK, přičemž tato majetková evidence musí být vedena tak, aby z ní bylo možné poskytnout vybrané údaje majetkové evidence ve smyslu ustanovení § 5 odst. 3 ZoVaK a prováděcích předpisů
Manuál	znamená manuál ke Zjednodušenému finančnímu modelu pro OPŽP ve verzi ZFM_v2.1
Nabídka	znamená ocenění/hodnoty všech položek na listu Nabídka v ZFM, které byly vyplněny Provozovatelem v koncesním nebo výběrovém řízení
Obnova	znamená realizaci takových opatření, která odstraňují částečné nebo úplné morální a fyzické opotřebení, čímž se zajistí zachování původních užitných hodnot hmotného i nehmotného Majetku. Údaje o Obnově budou v Plánu obnovy a v Plánu obnovujících oprav, jakož i při jejich vykazování, uváděny za agregované skupiny dle majetkové evidence ve smyslu § 5 odst. 1 ZoVaK.
Plán obnovujících oprav	má význam uvedený v článku 2 této Přílohy Smlouvy.
Platební mechanismus	část A této Přílohy Smlouvy
Porovnání	znamená porovnání všech položek výpočtu (kalkulace) cen pro vodné a stočné dle PŘ. č. 20 k vyhlášce č. 428/2001 Sb., ve znění vyhlášky č. 244/2021 Sb.
Porucha	znamená náhlé, nepředvídatelné a podstatné zhoršení technického stavu či funkčnosti Majetku, přičemž tento stav či ztráta funkčnosti není Havárií.
Poslední den provozování	znamená poslední den Doby provozování podle této Smlouvy
Poslední rok provozování	znamená rok, ve kterém dochází k ukončení provozování Majetku podle této Smlouvy
Provozní evidence	znamená provozní evidenci ve smyslu ustanovení § 5 odst. 2 ZoVaK v rozsahu dle prováděcích předpisů, přičemž tato provozní evidence musí být vedena tak, aby z ní bylo možné poskytnout vybrané údaje z provozní evidence ve smyslu ustanovení § 5 odst. 3 ZoVaK a prováděcích předpisů
Příloha	tento dokument (část A Platební mechanismus a část B ZFM), který tvoří přílohu Smlouvy
SFŽP	Státní fond životního prostředí ČR

Smlouva	provozní smlouva, jejíž přílohu tvoří tento dokument
Smluvní strana/y	Vlastník a/nebo Provozovatel
Sociálně únosná cena	cena pro vodné a stočné včetně DPH, která představuje 2% průměrných ročních čistých příjmů domácností se standardní specifickou spotřebou vody 88,7 l/os*den; je pravidelně zveřejňována SFŽP pro jednotlivé kraje ČR s využitím údajů z pravidelně zveřejňované Zprávy o měnové politice (ČNB). Průměrné roční čisté příjmy domácností budou vždy aktualizovány a navýšeny o průměrnou inflaci spotřebitelských cen (% meziročně – průměr) za rozhodné období.
Úspory	hodnota vyčíslená způsobem stanoveným v čl. 2.4.1 části A této Přílohy Smlouvy
ÚVN-N	Úplné vlastní náklady bez Nájemného (tj. pol. 10 Kalkulace mínus pol. 4.2 Kalkulace a pol. 4.4 Kalkulace)
V/S	znamená vodné a/nebo stočné
ZFM	znamená Zjednodušený finanční model ve verzi ZFM_v2.2, jehož vyplněná verze tvoří část B této Přílohy
ZoVaK	znamená zákon č. 274/2001 Sb., o vodovodech a kanalizacích pro veřejnou potřebu a o změně některých zákonů (zákon o vodovodech a kanalizacích), ve znění pozdějších předpisů.

1.2 Výchozí předpoklady

- Je používána jednosložková forma ceny V/S.
- Všechny částky podle části A této Přílohy, kde není uvedeno jinak, jsou vyčísleny bez DPH.
- Cenová úroveň Nájemného na listu Postup v ZFM je stanovena k 1. lednu 1. roku provozování a podléhá indexaci tak, jak určuje část A této Přílohy. Např. cenová úroveň nájemného(pachtovného k 1. 1. 2017 je cenová úroveň roku 2017. První rok provozu po cenovém přezkoumání musí dojít k odhadu cenového indexu

2 CENA PRO VODNÉ A/NEBO STOČNÉ

2.1 Výpočet ceny V/S v prvním roce provozování

Cena V/S v 1. roce provozování je určena v ZFM:

- vstupy Vlastníka a
- vítěznou nabídkou.

V případě zahájení provozování podle Smlouvy jindy než k začátku kalendářního roku (tj. jindy než k 1. lednu) je v ZFM na listu Provozování proveden výpočet poměrných nákladů pro příslušné položky Kalkulace pro 1. rok provozování (pol. 1-10, pol. A-I, pol. 14; vstupy pro výpočet zisku tímto nejsou dotčeny) podle následujícího vzorce:

hodnota položky Kalkulace v 1. roce provozování = $R \cdot$ hodnota položky Kalkulace v Nabídce

a

$$R = r / D$$

kde:

R je faktor poměrného krácení ročních nákladů

r je počet dní ode Dne zahájení provozování do 31.12.

D je počet dnů v roce

2.2 Aktualizace dat v ZFM před zahájením provozování

2.2.1 Aktualizace dat Provozovatelem

Provozovatel může před zahájením provozování aktualizovat hodnoty následujících proměnných:

- a) pol. 1.1 - surová voda podzemní + povrchová;
- b) pol. 1.2 - pitná voda převzatá + odpadní voda předaná k čištění;
- c) pol. 4.1 – odpisy;
- d) pol. 4.2 – obnovující opravy;
- e) pol. 5.1 - poplatky za vypouštění odpadních vod;
- f) pol. 1 ve výpočtu přiměřeného zisku - Reprodukční hodnota infrastrukturního majetku (včetně realizovaného projektu OPŽP/NPŽP), kterou Vlastník přiřadil ke konkrétní kalkulaci (IM));

Při této aktualizaci, Provozovatel předloží Vlastníkovi spolu s aktualizovaným ZFM průvodní zprávu, ve které uvede a zdůvodní změny daných proměnných a způsob stanovení nové hodnoty. Pokud Vlastník nesouhlasí s návrhem Provozovatele, zahájí v této věci jednání s Provozovatelem. Případný Spor rozhoduje Expert.

2.2.2 Aktualizace dat Vlastníkem

Vlastník může před zahájením provozování aktualizovat hodnoty následujících proměnných:

- a) pol. 4.3 - nájem infrastrukturního majetku (tato aktualizace musí být v souladu s pravidly pro určení výše Nájemného uvedenými v čl. 2.5 této Přílohy).

2.3 Výpočet ceny V/S v Době provozování

Pro stanovení ceny V/S v Době provozování jsou stanovena pravidla uvedená v této kapitole i dále.

2.3.1 Meziroční změny Cenového stropu u položek výpočtu ceny pro V/S

Jednotlivé položky je možné meziročně navyšovat maximálně do výše stanovené dle postupu uvedeného v Tabulce 1 níže.

Tabulka 1: Zacházení s položkami Kalkulace a přístup k meziroční změně jednotlivých položek

Položka Kalkulace	Zacházení s položkou Kalkulace	Index, který bude použit pro meziroční změnu položky Kalkulace
1. Materiál		
1.1 surová voda podzemní a povrchová	Skutečné náklady nebo odhad skutečných nákladů	Žádný – cena nebo poplatek podle skutečných nákladů nebo podle odhadu skutečných nákladů, pokud skutečné náklady nebudou v době sestavování Kalkulace na další rok známe (v tomto případě cena nebo poplatek za 1 m ³ nesmí být vyšší než cena nebo poplatek za 1 m ³ v předchozím roce)
1.2 pitná voda převzatá a odpadní voda předaná k čištění	Skutečné náklady nebo odhad skutečných nákladů	Žádný – cena podle skutečných nákladů nebo podle odhadu skutečných nákladů, pokud skutečné náklady nebudou v době sestavování Kalkulace na další rok známe (v tomto případě cena za 1 m ³ nesmí být vyšší než cena za 1 m ³ v předchozím roce)
1.3 chemikálie	Náklady dle objemu indexované	Index cen průmyslových výrobců (index 7004 podle sekce a subsekce CZ-CPA, kód BCDE = ÚHRN, určovaný ČSÚ)
1.4 ostatní materiál	Fixní pevně dané náklady, případně s variabilní složkou dle objemu pokud je tak nastaven ZFM, indexované	Index cen průmyslových výrobců (index 7004 podle sekce a subsekce CZ-CPA, kód BCDE = ÚHRN, určovaný ČSÚ)
2. Energie		
2.1 elektrická energie	Náklady dle objemu indexované	Index cen elektřiny (index Elektřiny, přenosu, rozvodu – součást ICPV 7004, podle sekce, subsekce, oddílu a skupiny CZ-CPA, kód D351, určovaný ČSÚ)
2.2 ostatní energie (plyn, pevná a kapalná paliva)	Fixní pevně dané náklady, případně s variabilní složkou dle objemu pokud je tak nastaven ZFM, indexované	Složený cenový index energie (index Elektřina, Plyn, Pára, Klimatiz. - součást ICPV 7004, podle sekce, subsekce, oddílu a skupiny CZ-CPA, kód D35, určovaný ČSÚ)

3. Mzdy

3.1 mzdové náklady	Fixní pevně dané náklady, případně s variabilní složkou dle objemu pokud je tak nastaven ZFM, indexované	Mzdový index, tj. Index spotřebitelských cen zvýšený o jeden procentní bod, nebo index nominálních mezd (v ČR celkem) podle toho, který je nižší
3.2 osobní náklady další	Fixní pevně dané náklady, případně s variabilní složkou dle objemu pokud je tak nastaven ZFM, indexované	Mzdový index, tj. Index spotřebitelských cen zvýšený o jeden procentní bod, nebo index nominálních mezd (v ČR celkem) podle toho, který je nižší

4. Ostatní přímé náklady

4.1 odpisy infrastrukturního majetku	Fixní pevně dané náklady na celou Dobu provozování*, neindexované	Žádný
4.2 obnovující opravy infrastrukturního majetku	Dle Plánu Obnovujících Oprav; Fixní pevně dané náklady indexované	Indexy cen stavebních děl v oboru vodovodů a kanalizací (Použit aritmetický průměr indexů cen stavebních děl s kódem CZ-CC 2223 pro vedení kanalizace místní trubení a s kódem CZ-CC 2222 pro vedení vody místní trubení – určovány ČSÚ)
4.3 opravy infrastrukturního majetku ostatní	Fixní pevně dané náklady indexované	Indexy cen stavebních děl v oboru vodovodů a kanalizací (Použit aritmetický průměr indexů cen stavebních děl s kódem CZ-CC 2223 pro vedení kanalizace místní trubení a s kódem CZ-CC 2222 pro vedení vody místní trubení – určovány ČSÚ)
4.4 pachtovné/nájemné infrastrukturního majetku	Fixní pevně dané náklady indexované	Index spotřebitelských cen

5. Provozní náklady

5.1 poplatky za vypouštění odpadních vod	Skutečné náklady nebo odhad skutečných nákladů	Žádný – poplatek podle skutečných nákladů nebo podle odhadu skutečných nákladů, pokud skutečné náklady nebudou v době sestavování Kalkulace na další rok známé (v tomto případě poplatek za 1 m3 nesmí být vyšší než poplatek za 1 m3 v předchozím roce)
5.2 ostatní provozní náklady externí	Fixní pevně dané náklady, případně s variabilní složkou dle objemu pokud je tak nastaven ZFM, indexované	Index cen průmyslových výrobců (použit index viz výše u položky 1.4)

5.3 ostatní provozní náklady ve vlastní režii	Fixní pevně dané náklady, případně s variabilní složkou dle objemu pokud je tak nastaven ZFM, indexované	Index cen průmyslových výrobců (použit index viz výše u položky 1.4)
6. Finanční náklady	Fixní pevně dané náklady indexované	Index spotřebitelských cen
7. Ostatní výnosy	Fixní pevně dané náklady indexované	Index spotřebitelských cen
8. Výrobní režie	Fixní pevně dané, případně s variabilní složkou dle objemu pokud je tak nastaven ZFM, indexované	Index spotřebitelských cen
9. Správní režie	Fixní pevně dané, případně s variabilní složkou dle objemu pokud je tak nastaven ZFM, indexované	Index spotřebitelských cen

Pozn: Nastavení ZFM k využití variabilní složky je definováno na listu Postup, v buňkách M63 u KS nebo M69 u SPS. Pokud je hodnota v této buňce 0%, variabilní složka se nevyužívá po celou Doba provozování. V případě, že je tato hodnota vyšší než 0%, variabilní složka se využívá po celou Doba provozování.

* Cenový strop pro položku 4.1 na celou Doba provozování [mil. Kč] =
nacenění položky č. 4.1 v Nabídce [mil. Kč / rok]
x Doba provozování [roky]

Hodnoty indexů v jednotlivých letech provozu se stanoví následovně:

Výchozí podmínky:

1. Rok t je rok, pro který je sestavována Kalkulace.
2. Změna indexu [%] může mít i zápornou hodnotu.

Hodnota indexů pro 2. rok provozování je stanovena následovně:

index pro rok t = 1 + změna indexu za 1. pololetí roku t-1 * 2

V dalších letech provozování je hodnota indexů pro rok t stanovena následovně:

index pro rok t = index za rok t-1
- změna indexu za 1. pololetí roku t-2
+ změna indexu za 2. pololetí roku t-2
+ změna indexu za 1. pololetí roku t-1 * 2

Hodnoty pro položky Kalkulace, které jsou indexovány, se stanoví následovně:

hodnota položky v roce t = hodnota položky v 1. roce provozování
* index pro rok t

V případě využití variabilní složky u fixních pevně daných nákladů je reálná hodnota položky Kalkulace v roce t stanovena následovně:

$$\begin{aligned} \text{hodnota položky v roce } t \text{ [mil. Kč]} &= (\text{hodnota položky v 1. roce provozování [mil. Kč]} \\ &+ \text{variabilní hodnota položky v 1. roce provozování [Kč/m3]} \\ &* \text{rozdíl v objemech oproti 1. roku [\%]} \\ &* \text{objem v 1. roce provozování [mil. m3] / 1 000)} \\ &* \text{index pro rok } t \end{aligned}$$

rozdíl v objemech oproti 1. roku [\%] =

$$\begin{aligned} &= (\text{objem v roce } t - \text{objem v 1. roce provozování}) \text{ [mil. m3]} \\ &/ \text{objem v 1. roce provozování [mil. m3]} \end{aligned}$$

U položek „Náklady dle objemu“ je hodnota položky Kalkulace v roce t stanovena následovně:

$$\begin{aligned} \text{hodnota položky v roce } t \text{ [mil. Kč]} &= \\ &= \text{hodnota položky v 1. roce provozování [Kč/tis. m3]} \\ &* \text{objem v roce } t \text{ [mil. m3]} \\ &* \text{index pro rok } t / 1 000 \end{aligned}$$

2.3.2 Nastavení objemů

Od 2. roku provozu budou objemy nastavovány následovně:

- Provozovatel stanoví k 30. 9. roku t-1 výši skutečných objemů za 1. – 3. čtvrtletí roku t-1 následovně:
 - pol. B Kalkulace - Voda pitná fakturovaná - odečtem vodoměrů spolu s případnou dohadnou položkou [nebo jiný ověřitelný postup]
 - pol. D Kalkulace - Voda odpadní odv. fakturovaná – odečtem vodoměrů spolu s případnou dohadnou položkou [nebo jiný ověřitelný postup]
 - pol. F Kalkulace - Voda srážková fakturovaná - [místně obvyklý ověřitelný postup]
- do Kalkulace pro rok t může Provozovatel bez zdůvodnění pro Vlastníka nastavit objemy ve výši:

$$\text{objem v roce } t = 1,33^* \times \text{skutečný objem za 1. až 3. čtvrtletí roku } t-1$$

V případě nastavení nižších nebo vyšších objemů musí Provozovatel vždy poskytnout Vlastníkovi zdůvodnění tohoto snížení nebo zvýšení a toto snížení nebo zvýšení je předmětem schválení Vlastníkem. Dále musí Provozovatel poskytnout Vlastníkovi podrobné písemné vysvětlení způsobu výpočtu dohadných položek pro objem do pěti pracovních dnů od vyžádání Vlastníkem.

Případný Spor rozhoduje Expert.

2.3.3 Meziroční změny položek výpočtu přiměřeného zisku a použitého kapitálu

Jednotlivé položky výpočtu je možné meziročně měnit dle postupu uvedeného v Tabulce 2.

Tabulka 2: Zacházení s položkami výpočtu přiměřeného zisku

Položka	Zacházení s položkou
1. Reprodukční hodnota infrastrukturního majetku, kterou vlastník přiřadil ke konkrétní kalkulaci (IM)	V rámci vstupů Zadavatele do Nabídky je zde myšleno vyplnit reprodukční hodnotu infrastrukturního majetku (včetně realizovaného projektu OPŽP/NPŽP), kterou Vlastník přiřadil ke konkrétní kalkulaci. Reprodukční hodnota infrastrukturního majetku vychází z hodnoty majetku k 31. prosinci roku t-2 při zohlednění provedených změn hodnoty infrastrukturního majetku, kde rok t je rok uplatňování ceny. Vyplňuje se reprodukční hodnota, více viz definice ve Výměru MF.
Uplatňovaný zisk provozovatele [%]	Procentní výše (%) uplatňovaného zisku přeneseného do Kalkulace, uvedená Provozovatelem v Nabídce, je závazná a neměnná po celou Dobu provozování.
Míra návratnosti [M]	Maximální míra návratnosti kapitálu pro Provozovatele je ve výši 0,49 %
Zisk zajišťující návratnost kapitálu provozovatele [ZNKP]	Vypočtená výše přiměřeného zisku ZNKP v kalkulaci zajišťující návratnost kapitálu Provozovatele dle bodu (5) písm. a) 6. odstavce Výměru MF. $\dot{r}. 1.2 = \dot{r}. 1 * \dot{r}. 1.1$

2.3.4 Možnost snížení cen v Kalkulaci pod úroveň Cenového stropu

Provozovatel může snížit ceny jednotlivých položek v Kalkulaci pod úroveň Cenového Stropu – na listu „Kalkulace a Porovnání“ v ZFM.

2.3.5 Snížení ceny V/S z důvodu dosažení úrovně Sociálně únosné ceny

V případě, že cena V/S dosáhne v příslušném roce hranice pro Sociálně únosnou cenu, může Vlastník požádat provozovatele o snížení ceny V/S přepracováním Kalkulace V/S tak, aby výsledná cena V/S byla na hranici Sociálně únosné ceny. Této ceny může být dosaženo snížením Nájemného Vlastníkem, (tj. Vlastník bude hradit Provozovateli část provozních nákladů, která nebude uhrazená výběrem V/S). Nájemné nižší, než je výše (hodnota) obsažená v ZFM na listu Nabídka indexovaná na cenovou úroveň roku pro který je sestavována Kalkulace, je možné v ZFM uplatnit pouze se souhlasem SFŽP.

2.3.6 Harmonogram schvalování Kalkulace pro následující rok

Data uvedená v této kapitole se vztahují k roku t-1, tj. k roku předcházejícímu roku t, pro který je Kalkulace zpracovávána.

do 30. září Vlastník sdělí Provozovateli výši Nájemného na následující rok.

do 15. října Provozovatel vyplní ZFM pro následující rok (rok t) a poskytne Vlastníkovi návrh Kalkulace na následující rok formou vyplněného ZFM se zdůvodněními nastavení následujících položek Kalkulace:

1.1 - surová voda podzemní + povrchová

- 1.2 - pitná voda převzatá + odpadní voda předaná k čištění
- 4.1 - odpisy infrastrukturního majetku
- 5.1 - poplatky za vypouštění odpadních vod
- 6. Finanční náklady
- 7. Ostatní výnosy
- B Voda pitná fakturovaná
- D Voda odpadní odv. fakturovaná
- F Voda srážková fakturovaná
- 14. Kalkulační zisk/ztráta, položky:
 - 1. Reprodukční hodnota infrastrukturního majetku, kterou provozovatel přiřadí ke konkrétní kalkulaci (IM)

do 31. října Vlastník poskytne Provozovateli vyjádření k předloženému návrhu Kalkulace.

V případě Sporu, který nebude možné vyřešit dohodou Smluvních stran, bude Spor rozhodnut Expertem.

do 30. listopadu Provozovatel připraví konečnou verzi Kalkulace odsouhlasenou Vlastníkem, kterou zveřejní nejpozději 14 dnů před jejím vstoupením v účinnost.

2.3.7 Aktualizace Kalkulace v průběhu roku

V případě, že nebudou v průběhu roku, ve kterém je uplatňována cena V/S podle Kalkulace, naplněny předpoklady na základě kterých byla Kalkulace zpracována, může Provozovatel Kalkulaci aktualizovat při splnění následujících předpokladů:

- není dosahováno předpokládaných objemů pitné/odpadní vody v pol. B Kalkulace - Voda pitná fakturovaná nebo v pol. D Kalkulace - Voda odpadní odv. fakturovaná (platí pro kladné i záporné odchylky od předpokládaných objemů)
- došlo ke změně vstupů u pol. 1.1 - surová voda podzemní + povrchová
- došlo ke změně vstupů u pol. 1.2 - pitná voda převzatá + odpadní voda předaná k čištění
- došlo ke změně vstupů u pol. 5.1 - poplatky za vypouštění odpadních vod

Provozovatel zpracuje návrh Aktualizované kalkulace v ZFM. Datum zahájení účinnosti Aktualizované kalkulace zvolí s ohledem na povinnosti Provozovatele stanovené v této kapitole. Nastavení objemů musí odpovídat principům pro nastavení objemů uvedených v čl. 2.3.2.

Aktualizovaná kalkulace je zpracována vždy pro celý kalendářní rok.

Návrh Aktualizované kalkulace předloží Provozovatel s odůvodněním Vlastníkovi ke schválení. Vlastník bez zbytečného odkladu Aktualizovanou kalkulaci schválí, nebo pokud s návrhem Provozovatele nesouhlasí, zahájí v této věci jednání s Provozovatelem. Případný Spor rozhoduje Expert.

Aktualizovaná kalkulace schválená Vlastníkem musí být Provozovatelem zveřejněna stejným způsobem jako Kalkulace, minimálně 14 dní před vstoupením v účinnost.

2.3.8 Ukončení provozování jindy než ke konci kalendářního roku

V případě ukončení provozování jindy než ke konci kalendářního roku (tj. jindy než k 31. prosinci) je v ZFM na listu Provozování proveden výpočet poměrných nákladů pro příslušné položky Kalkulace pro Poslední rok provozování (pol. 1-10, pol. A-I, pol. 14; vstupy pro výpočet zisku tímto nejsou dotčeny) podle následujícího vzorce:

$$\text{hodnota položky Kalkulace v Posledním roce provozování} = R * \text{hodnota položky Kalkulace pro celý Poslední rok provozování}$$

a

$$R = r / D$$

kde:

R je faktor poměrného krácení ročních nákladů

r je počet dní od začátku kalendářního roku do Posledního dne provozování

D je počet dní v roce

2.4 Dělení Úspor

Děleny budou Úspory vždy zvlášť pro složku Voda pitná a zvlášť pro složku Voda odpadní. V případě, že Provozovatel vykáže ztrátu, nebude mu tato nijak kompenzována.

2.4.1 Výše Úspor

Výše úspory je stanovena následovně:

$$\begin{aligned} \text{Úspora} = & [(\text{Cena V/S bez DPH (dle Kalkulace)} \times \text{objem (dle skutečnosti)}) \\ & - (\text{Cena V/S bez DPH (dle Kalkulace)} \times \text{objem (dle Kalkulace)})] \\ & + [\text{ÚVN-N (dle Kalkulace)} - \text{ÚVN-N (dle skutečnosti)}] \\ & - \text{Úspora v roce jejího uplatnění v Kalkulaci} \end{aligned}$$

2.4.2 Progresivní dělení Úspor

Úspory budou děleny mezi Odběratele a Provozovatele následovně:

- (a) Do výše prvních 5% (slovy: pěti procent) včetně z ÚVN-N budou Úspory rozděleny v poměru 50:50 (slovy: padesát ku padesáti) mezi Provozovatele a Odběratele;
- (b) Nad 5% (slovy: pět procent) a do 10% (slovy: deseti procent) včetně z ÚVN-N budou Úspory rozděleny v poměru 20:80 (slovy: dvacet ku osmdesáti) mezi Provozovatele a Odběratele;
- (c) Nad 10% (slovy: deset procent) z ÚVN-N budou Úspory rozděleny v poměru 0:100 (slovy: nula ku stu) mezi Provozovatele a Odběratele.

2.4.3 Uplatnění Úspor

Úspory za rok t budou uplatněny v Kalkulaci pro rok t+2 a budou indexovány Indexem spotřebitelských cen, který bude stanoven následovně:

$$\text{index pro zohlednění úspor v Kalkulaci v roce t+2} = \text{index pro rok t+2} - \text{index pro rok t}$$

Index pro rok t+2 a index pro rok t jsou stanoveny tak, jak je uvedeno v čl. 2.3.1 výše.

2.4.4 Finanční vyrovnání Úspor na konci platnosti Smlouvy

Provozovatel uhradí Vlastníkovi hodnotu Úspor vzniklých v předposledním roce provozování přepočítanou na cenovou úroveň roku, ve kterém budou uhrazeny Vlastníkovi. Použije se Index spotřebitelských cen. Provozovatel uhradí indexované Úspory Vlastníkovi bezodkladně po jejich vyčíslení (tj. po zpracování Porovnání za předposlední rok provozování).

Provozovatel uhradí Vlastníkovi hodnotu Úspor vzniklých v posledním roce provozování přepočítanou na cenovou úroveň roku, ve kterém budou uhrazeny Vlastníkovi. Použije se Index spotřebitelských cen. Provozovatel uhradí indexované Úspory Vlastníkovi bezodkladně po jejich vyčíslení (tj. po zpracování Porovnání za poslední rok provozování).

2.5 Nájemné/Pachtovné

2.5.1 Základní ustanovení

Smluvní Strany výslovně sjednávají, že výši Nájemného/Pachtovného je oprávněn a současně povinen stanovit jednostranně Vlastník, zvláště pro složku Voda pitná a zvláště pro složku Voda odpadní, a tuto považují pro účely této Smlouvy za cenu sjednanou dle cenových předpisů; odpovědnost Vlastníka za soulad výše Nájemného/Pachtovného s cenovými předpisy tím není dotčena. Provozovatel je povinen zahrnout takto určenou výši Nájemného/ Pachtovného do ZFM.

Smluvní Strany berou na vědomí, že Vlastník nesmí určit výši Nájemného/Pachtovného nižší, než je výše (hodnota) Prostředků obnovy infrastrukturního majetku vlastníka, uvedená v ZFM na listu Postup (řádek 31, řádek 33), příslušným způsobem navýšená indexem spotřebitelských cen způsobem uvedeným části A této Přílohy. Smluvní strany berou na vědomí, že Nájemné/Pachtovné nižší, než je výše (hodnota) obsažená v ZFM na listu Postup, je po dobu udržitelnosti projektu OPŽP možné v ZFM uplatnit pouze se souhlasem SFŽP, a to i v případě snížení z důvodu dosažení Sociálně únosné ceny dle podmínek OPŽP/NPŽP. Minimální výši Nájemného/Pachtovného musí Vlastník zadat minimálně ve výši odpovídající závazným prostředkům obnovy vodovodů a kanalizací, vycházejících z výpočtu Fondem schváleného Nástroje Udržitelnost (List „Plán prostředků obnovy vodovodů a kanalizací (PPO)“).

Celkové Nájemné/pachtovné musí být minimálně ve výši prostředků na obnovu dle výstupu z Nástroje udržitelnost. Nicméně minimální hodnotu dle výsledků Nástroje udržitelnost lze navýšit o potřebnou výši (vyplněním řádků na listu Postup, řádky 32 a 34) na úroveň požadovaného celkového Nájemného/pachtovného vlastníka (List Postup, řádek 35 a 36).

2.5.2 Stanovení Nájemného/Pachtovného Vlastníkem

Vlastník je povinen nejpozději 3 (slovy: tři) měsíce před koncem každého kalendářního roku sdělit Provozovateli výši Nájemného/Pachtovného na následující kalendářní rok. Provozovatel je povinen tuto výši Nájemného/Pachtovného promítnout do Kalkulace a platit Vlastníkovi v následujícím kalendářním roce tuto výši Nájemného/Pachtovného.

Pokud Vlastník ve stanovené lhůtě nepředá informace o výši Nájemného/Pachtovného na následující kalendářní rok, má se za to, že výše Nájemného/Pachtovného je ve výši (indexované) stanovené v ZFM.

2.5.3 Splatnost Nájemného/Pachtovného

Provozovatel je povinen hradit Nájemné/Pachtovné Vlastníkovi za každý ve čtyřech stejných čtvrtletích splátkách], splatných vždy do 15. dne druhého měsíce kalendářního čtvrtletí], za který se splátka Nájemného/Pachtovného platí, bezhotovostním převodem na bankovní účet písemně určený Vlastníkem. V případě skončení Provozování v části příslušného kalendářního čtvrtletí] je Provozovatel povinen uhradit Vlastníkovi pouze poměrnou část Nájemného/Pachtovného.

Nebude-li mezi Vlastníkem a Provozovatelem písemně dohodnuto jinak nebo nestanoví-li tato Smlouva výslovně jinak, nemůže Provozovatel proti jakýmkoli pohledávkám Vlastníka za Provozovatelem započíst pohledávky Provozovatele za Vlastníkem vyplývající z části A této Přílohy nebo ze Smlouvy.

2.6 Plán Obnovujících oprav a jeho realizace

2.6.1 Základní ustanovení

Vlastník nepožaduje realizaci obnovujících oprav.

3 CENOVÉ PŘEZKOUMÁNÍ

3.1 Výchozí podmínky

Cenové přezkoumání je možné provést buď z důvodu změny technické charakteristiky vodohospodářské infrastruktury, nebo z důvodu legislativní změny, v jejímž důsledku dochází ke změně Cenového stropu.

K Cenovému přezkoumání může dojít i vícekrát v době platnosti Smlouvy.

3.1.1 Změna technické charakteristiky Majetku

V případě, že v průběhu platnosti Smlouvy nastanou okolnosti, které prokazatelně mění technické charakteristiky Majetku v porovnání s jeho technickou charakteristikou uvedenou v koncesním nebo výběrovém řízení (při prvním Cenovém přezkoumání v rámci Smlouvy) nebo s jeho technickou charakteristikou uvedenou při předchozím Cenovém přezkoumání (při dalších Cenových přezkoumáních v rámci Smlouvy), je možné provést Cenové přezkoumání. Mezi takovéto okolnosti se řadí např.:

- vznik nebo zánik odběratele nebo znečišťovatele tak významného, že tato skutečnost zásadně ovlivní ekonomickou rovnováhu této Smlouvy;
- významné rozšíření Majetku;
- změna charakteru provozovaného Majetku (v důsledku realizovaných Investic nebo Obnovy).

Mezi tyto okolnosti se neřadí:

- odpojování nebo připojování odběratelů v kategorii domácnosti;
- nárůst nákladů Provozovatele nad úroveň Cenového stropu z důvodů na straně Provozovatele;
- chyba, neúplnost, nepřesnost nebo jiná vada Nabídky Provozovatele, na základě které je určena výše Cenového stropu;
- změny objemů u pol. B Kalkulace - Voda pitná fakturovaná a pol. D Kalkulace - Voda odpadní odv. fakturovaná oproti předpokladu.

3.1.2 Vliv legislativních změn

Pokud dochází ke změně právních předpisů či správních aktů, zavazují se Smluvní strany společně posoudit, zda v důsledku takovéto změny dochází ke snížení nebo zvýšení Cenového stropu. Pokud má takováto změna vliv na výši Cenového stropu, je třeba provést Cenové přezkoumání.

3.1.3 Další důvody pro Cenové přezkoumání

Cenové přezkoumání je třeba provést, pokud Provozovatel vykázal ve třech letech po sobě jdoucích Úspory. Nový Cenový strop musí být v tomto případě vždy nižší než stávající.

Vlastník má právo vyvolat Cenové přezkoumání v průběhu 5. roku provozování a s účinností změn od začátku 6. roku provozování z objektivních důvodů.

3.2 Procesní postup

V případě, že jsou splněny výchozí podmínky pro Cenové přezkoumání podle čl. 3.1, může být vyzván jak Vlastník Provozovatelem tak Provozovatel Vlastníkem, k jednání o Cenovém přezkoumání.

Provozovatel nebo Vlastník připraví návrh změny Cenového stropu. Tento návrh bude zapracován do nového souboru ZFM, dle postupu v Manuálu. Důvod pro zahájení Cenového přezkoumání a jakákoli odchylka od původního nastavení ZFM bude podrobně popsána a zdůvodněna v Protokolu o Cenovém přezkoumání, který se stane dodatkem Smlouvy.

Smluvní strany se zavazují o návrhu změny Cenového stropu jednat bez zbytečného odkladu. Případný Spor rozhoduje Expert.

Smluvní strany berou na vědomí, že z důvodu obecných pravidel veřejného zadávání, Vlastník nemůže uzavřít dodatek Smlouvy, kterým by došlo ke zhoršení jeho smluvního postavení, či postavení odběratelů, oproti stavu před uzavřením dodatku.

V případě Cenového přezkoumání vyvolaného z důvodů uvedených v čl. 3.1.1 nebo 3.1.2 výše, nový Cenový strop musí představovat minimální možné navýšení oproti Cenovému stropu před Cenovým přezkoumáním.

V případě Cenového přezkoumání vyvolaného z důvodů uvedených v čl. 3.1.3 výše, nový Cenový strop musí být nižší než Cenový strop před Cenovým přezkoumáním.

3.2.1 Převod Úspor v případě Cenového přezkoumání

V případě Cenového přezkoumání se do nového ZFM převedou úspory z posledních dvou let předchozího ZFM, které nebyly uplatněny v Kalkulacích, postupem uvedeným v Manuálu.

Úspory vzniklé v předposledním roce provozování podle předchozího ZFM (platného před Cenovým přezkoumáním), se převedou do nového ZFM přepočítané na cenovou úroveň 1. roku provozování (v novém ZFM) Indexem spotřebitelských cen.

Úspory vzniklé v posledním roce provozování podle předchozího ZFM (platného před Cenovým přezkoumáním), se převedou do nového ZFM přepočítané na cenovou úroveň 2. roku provozování (v novém ZFM) Indexem spotřebitelských cen.

4 DODATEČNÁ USTANOVENÍ

Tato kapitola obsahuje popis dalších ustanovení Smlouvy týkajících se nastavení plateb mezi Vlastníkem a Provozovatelem nad rámec ZFM.

4.1 Indexace smluvních pokut

Hodnota pokutového bodu je ve stálých cenách k 1. lednu 1. roku provozování.

Pokuty se počítají ve stálých cenách a indexují se na úroveň roku, ve kterém budou uhrazeny Indexem spotřebitelských cen způsobem shodným s indexací položek Kalkulace.

4.2 Podklady pro monitoring projektu OPŽP

Provozovatel je povinen poskytnout Vlastníkovi vyplněnou část B této Přílohy každoročně k 30. dubnu. Vlastník má právo část B této Přílohy předat poskytovateli dotace pro účely monitoringu projektu OPŽP v době jeho udržitelnosti.