

Platební mechanismus

1. Úvodní ustanovení

Ceny pro vodné a stočné se kalkulují v souladu s příslušnými cenovými předpisy. Cena pro vodné a cena pro stočné má jednosložkovou formu.

1.1 Obecná ustanovení vztahující se k nastavení cen pro vodné a stočné

Pokud není uvedeno jinak, jakákoli prognózovaná hodnota pro stanovení cen pro vodné a stočné musí, v době provedení takovéto prognózy, představovat nejlepší odhad, ke kterému se dospělo na odůvodnitelném základě (zejména na základě skutečných hodnot v minulém časovém období nebo dle veřejně dostupných analogických hodnot) a nesmí být odhadován se záměrnými odchylkami směrem nahoru nebo dolů.

1.2 Definice

1.2.1 Níže uvedené definice mají následující významy, pokud není výslovně v ustanoveních této Přílohy, případně jiných částí Smlouvy uvedeno jinak:

- i. „ISC“ ... znamená index spotřebitelských cen, vydávaný a zveřejňovaný ČSÚ;
- ii. „ISC_n“ ... znamená index spotřebitelských cen, který se bude používat k indexaci v roce n, je to index vydaný ke konci 2. čtvrtletí roku n-1.
- iii. „Model“ znamená finanční nástroj vytvořený v aplikaci Excel, sloužící ke stanovení výše Cen pro vodné a stočné, je součástí Platebního mechanismu;
- iv. „Nominální“, v případě odkazu na hodnotu, znamená hodnotu vyjádřenou za použití skutečných (běžných) cen odpovídajících době, ke které se hodnota vztahuje;
- v. „Objem Vody Dodané“ znamená pro účely těchto Pravidel objem prodané vody v roce n, dle evidence Provozovatele;
- vi. „Vyhláška k Zákonu o VaK“ znamená Vyhlášku č. 428/2001 Sb., kterou se provádí 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;
- vii. „Platební Mechanismus“ znamená mechanismus popsáný v této Přílohy č. 4 ke Smlouvě, který podrobně upravuje finanční toky mezi Vlastníkem a Provozovatelem a strukturu finančních toků mezi Provozovatelem a Odběrateli na základě Smluv s Odběrateli (zejména Cen pro Vodné a Stočné);
- viii. „Reálný“, v případě odkazu na hodnotu, znamená hodnotu, která se očekává, že po navýšení předpovídaným ISC oproti Výchozímu Roku, dává výslednou Nominální hodnotu;
- ix. „Základní rok“ je rok 2024, ke kterému se poměří indexy použité v Modelu.

1.2.2 Toto jsou významy matematických symbolů používaných v následujících člancích těchto Pravidel:

- (a) „FN“ ... fixní pevně dané náklady (zadány Provozovatelem v rámci koncesního řízení);
- (b) „I_i“ ... cenový index přiřazený danému fixnímu pevně danému nákladu, kde každý fixní náklad je označený *i*;

- (c) „VN“ ...variabilní náklady na vodu surovou, náklady na vodu pitnou převzatou k realizaci, náklady na odpadní vody předané k čištění, stanovené Vlastníkem na návrh Provozovatele. V případě sporu, když smluvní strany nedojdou k vzájemné dohodě, pak hodnota variabilních proměnných pro nadcházející rok (n+1) se určují ve výši hodnot v probíhajícím roce (n), viz. čl. 2.5;
- (d) „Q“ ...objem vody dodané/odváděné fakturované stanovený Vlastníkem na začátku období (ex ante);
- (e) „q“ ...objem vody k realizaci/ předané k čištění stanovený Vlastníkem odhadem na začátku období (ex ante);
- (f) „Z“ ...zisk požadovaný Provozovatelem;
- (g) „PPP“ ...Požadovaný Příjem Provozovatele, tj. požadovaný roční příjem (před diskontováním);
- (h) „n“ ...označení kalendářní rok, kde n = 1 označuje 2025, n = 2 označuje 2026 atd.
- (i) „N“ ...nájemné, placeno Provozovatelem Vlastníkovi, stanoveno Vlastníkem pro oblast Vodné a Stočného;
- (j) „P“ ...částka v Kč za m³ za pitnou vodu převzatou, odpadní vodu předanou k čištění

2. Provozní náklady

2.1 Indexace

Tabulka 1 níže stanovuje přístup k indexaci jednotlivých položek provozních nákladů a nakládání s nimi. Nominální hodnoty pro položky, které mají být indexovány, jsou vypočteny následovně:

Hodnota indexů použita v jednotlivých letech je vždy hodnota ke konci druhého čtvrtletí, tj. hodnota zveřejněna na stránkách ČSÚ nejpozději k 30.červnu.

$$I_n = I_{n-1} \times (1 + I_n^{\%}) ,$$

kde:

„I_n“...je hodnota indexu vyjádřena celým číslem pro rok n;

„I_n[%]“...očekávaná meziroční změna indexu v průběhu roku n.

Nominální hodnota dané položky v roce *n* (tak, jak je zahrnuta do Požadovaného Příjmu) je dána součinem hodnoty položky nabízené v koncesním řízení a *I_n*.

I_n pro základní rok se rovná 1.

Ex ante hodnoty indexů v soutěžní dokumentaci jsou postupně nahrazeny novými prognózami a skutečností v souladu s čl. 2.5.5.

Tabulka 1: Zacházení s položkami provozních nákladů a přístup k indexaci

| Položka z povinného formuláře výpočtu nákladů ¹ | Index, který bude použit |
|--|-------------------------------|
| Materiál | |
| *surová voda podzemní a povrchová | Žádný – stanoveno Zadavatelem |

¹ Strukturováno dle Opatření Ministerstva Zemědělství.

| Položka z povinného formuláře výpočtu nákladů¹ | Index, který bude použit |
|--|--|
| * pitná voda převzatá a odpadní voda předaná k čištění | Žádný – stanoveno Zadavatelem |
| * chemikálie | Index cen průmyslových výrobců (index 7004 podle sekce a subsekce CZ-CPA, kód BCDE = ÚHRN, určovaný ČSÚ) |
| * ostatní materiál | Index cen průmyslových výrobců (index 7004 podle sekce a subsekce CZ-CPA, kód BCDE = ÚHRN, určovaný ČSÚ) |
| Energie | |
| * elektrická energie | Index cen elektřiny (index Elektřiny, přenosu, rozvodu – součást ICPV 7004, podle sekce, subsekce, oddílu a skupiny CZ-CPA, kód D351, určovaný ČSÚ) |
| * ostatní energie (plyn, pevná a kapalná paliva) | Složený cenový index energie (index Elektřina, Plyn, Pára, Klimatiz. - součást ICPV 7004, podle sekce, subsekce, oddílu a skupiny CZ-CPA, kód D35, určovaný ČSÚ) |
| Mzdy | |
| * přímé mzdy | ISC zvýšený o jeden procentní bod, nebo tempo růstu nominálních mezd podle toho, co je nižší |
| * ostatní osobní náklady | ISC zvýšený o jeden procentní bod, nebo index nominálních mezd podle toho, který je nižší |
| Ostatní přímé náklady | |
| * odpisy infrastrukturního majetku | Žádný |
| * obnovující opravy infrastrukturního majetku | 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 trubní a s kódem CZ-CC 2222 pro vedení vody místní trubní – určovány ČSÚ) |
| * opravy infrastrukturního majetku ostatní | 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 trubní a s kódem CZ-CC 2222 pro vedení vody místní trubní – určovány ČSÚ) |
| * nájemné/pachtovné infrastrukturního majetku | Index spotřebitelských cen |
| Provozní náklady | |
| * poplatky za vypouštění odpadních vod | ISC |
| * ostatní provozní náklady externí | Index cen průmyslových výrobců (použit index viz výše u položky 1.4) |
| * ostatní provozní náklady ve vlastní režii | Index cen průmyslových výrobců (použit index viz výše u položky 1.4) |
| Finanční náklady | ISC |
| Finanční výnosy | ISC |
| Výrobní režie | ISC |
| Správní režie | ISC |

2.2 Fixní náklady (FN)

Fixní náklady jsou stanoveny dle nabídky Provozovatele v rámci koncesního řízení. Hodnoty provozních nákladů jsou zahrnuty do Požadovaného Příjmu Provozovatele v Nominálních hodnotách na základě prognózy očekávaného vývoje příslušného cenového indexu.

Fixní pevně dané náklady (ex ante) pro rok n jsou zpracovány následujícím způsobem:

$$FN_n^{ex-ante} = \sum_{i=1}^{10} (FN_{i;n}^{ex-ante} \times I_{i,n}^{ex-ante})$$

2.3 Variabilní náklady (VN - dle zadání Vlastníka)

Provozní variabilní náklady jsou zahrnuty do Požadovaného Příjmu Provozovatele ex ante dle zadání Vlastníka.

Jedná se o náklady na surovou vodu podzemní nebo povrchovou, náklady na vodu pitnou převzatou k realizaci, náklady na odpadní vody předané k odkanalizování a čištění. Tyto hodnoty vstupují do kalkulací v probíhajícím roce (n) a dalších nadcházejících roků ($n+1$, $n+2$, $n+3$, $n+4$) jako ceny s plně promítnutým nákladem cizího vlastníka resp. provozovatele.

2.4 Nájemné a zisk

- 2.4.1 Výši (Nominálního) Nájemného pro nadcházející rok určí Vlastník, a to vždy nejpozději k 30. září. Pokud Vlastník nepředá informace o výši Nájemného do konce září, má se za to, že výše Nájemného je ve výši obsažené v Modelu, nebo ve výši Nájemného za aktuální rok, podle toho, co je vyšší. Nájemné pro první rok je ve výši uvedené v Modelu.
- 2.4.2 Provozovatel zadá Nájemné ve výši dané Vlastníkem a provozovatel zadá hodnotu zisku (při respektování omezení dle legislativy a platného cenového výměru) do Modelu a tím spočítá ceny pro vodné a stočné na nadcházející rok. Tyto ceny předá Provozovatel Vlastníkovi nejpozději do 10. prosince daného roku, spolu s vyplněným Modelem, na základě kterého, jsou tyto ceny vypočteny.

2.5 Pravidla pro znovuprognozování vybraných položek

- 2.5.1 Následující položky jsou předmětem prognózování z roku na rok. Jedná se o:
 - (a) Indexy
 - (b) Objemy
 - (c) Variabilní náklady
- 2.5.2 Provozovatel zadá Vlastníkovi nejpozději do 5. listopadu daného roku návrh hodnoty výše uvedených znovuprognozovaných položek.
- 2.5.3 Vlastník může do 14. listopadu daného roku vyjádřit svůj nesouhlas a určit jinou výši prognózovaných hodnot.
- 2.5.4 Do 30. listopadu daného roku předloží Provozovatel Vlastníkovi upravené hodnoty prognózovaných položek na nadcházející rok. Pokud Vlastník neschválí upravený návrh Provozovatele a v rámci řešení sporu nedojde k dohodě, platí, že pro prognózování dané položky pro příští rok ($n+1$) bude použita hodnota ve stejné výši jako hodnota probíhajícího roku (n) (jedná se pouze o položky Objemy a Variabilní náklady).
- 2.5.5 Hodnoty indexů jsou zadány vždy jako ex post ke konci 2. čtvrtletí roku předcházejícího ($n-1$), zveřejněné a vydané ČSÚ.

2.6 Požadovaný příjem provozovatele

2.6.1 Nominální Požadovaný Příjem Provozovatele PPP_n za rok n určený v Modelu je dán součtem:

- (a) **Nájemného N_n** – placeno Provozovatelem Vlastníkovi, stanoveno Vlastníkem pro oblast vodného a stočného dle čl. 2.4 této Přílohy;
- (b) **Provozních nákladů (FN a VN)** – viz čl. 2.2 a 2.3 této Přílohy;
- (c) **Výše zisku požadované Provozovatelem** – ve výši dle zadání Provozovatele (při respektování omezení dle nabídky a dle legislativy).

2.6.2 Prvky dle čl. 2.5.1, písm. (a), (b), (c) výše Požadovaného Příjmu Provozovatele jsou určeny ex ante v Modelu. Požadovaný Příjem Provozovatele se počítá pro Vodné a Stočné.

2.6.3 Nominální Požadovaný Příjem Provozovatele PPP (ex ante) je dán součtem:

$$PPP_n^{ex_ante} = FN_n^{ex_ante} + VN_n^{ex_ante} + Z_n + N_n$$

2.7 Cena pro vodné a stočné

Cena pro vodné a stočné pro rok n je určena následovně: Nominální Požadovaný Příjem Provozovatele se dělí hodnotou prognózovaného (ex ante) objemu pitné vody dodané (fakturované), resp. objemu odpadní vody odváděné (fakturované). V 1. roce vstupují do výpočtu ceny pro vodné a stočné pouze ex ante hodnoty dle Koncesní dokumentace. Ve 2. roce vstupují do výpočtu ceny pro vodné a stočné ex ante hodnoty případně upravené hodnoty v souladu s čl. 2.5 Pravidla pro znovuprognozování vybraných položek.